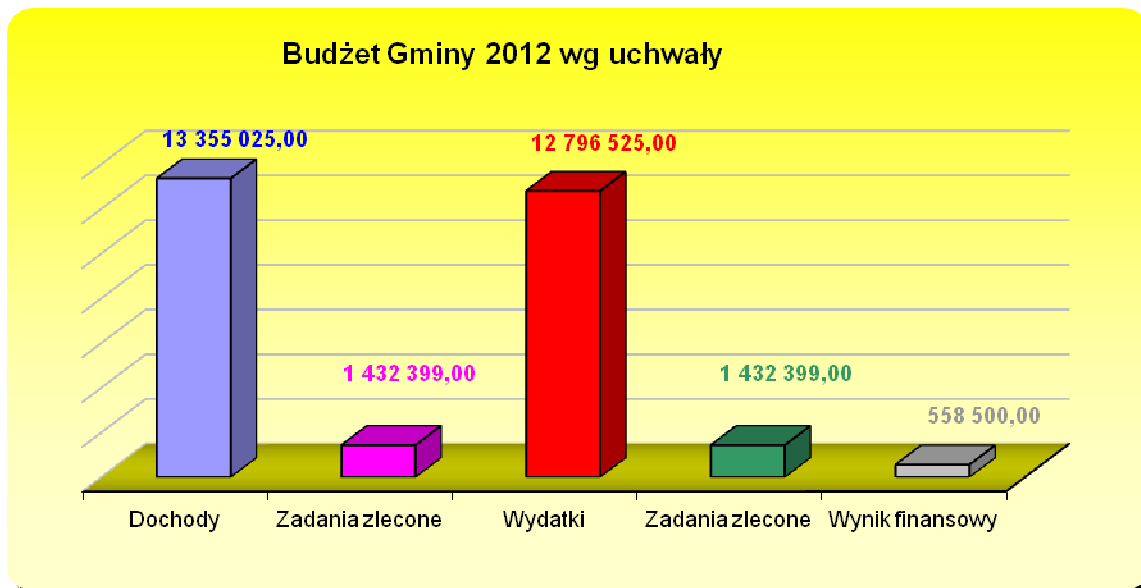


SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SIEMYŚL ZA 2012 R.



Budżet Gminy Siemyśl na 2012 r. został przyjęty do wykonania na podstawie uchwały Rady Gminy Siemyśl Nr 81/XVI/11 z dnia 13 grudnia 2011 r. i wynosił odpowiednio po stronie:

- **dochodów 13.355.025,00 zł**, w tym zadania zlecone 1.429.399,00 zł;
- **wydatków 12.796.525,00 zł**, w tym zadania zlecone 1.429.399,00 zł.

W planie budżetu założono planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 558.500,00 zł, przeznaczoną na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadającą do spłaty w danym roku. Jednocześnie w budżecie utworzono rezerwę ogólną w kwocie 12.000,00 zł – z przeznaczeniem na wydatki bieżące oraz rezerwę celową w wysokości 25.000,00 zł – z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

ZMIANY W BUDŻECIE

Budżet gminy w trakcie całego roku ulegał zmianom, które dokonywane były na podstawie uchwał Rady Gminy oraz na podstawie zarządzeń Wójta Gminy. Zmiany te dotyczyły dochodów i wydatków gminy.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy w Siemyślu podjęła następujące uchwały zmieniające budżet gminy po stronie dochodów i wydatków:

- 1) uchwała Nr 88/XVIII/12 z dnia 29 lutego 2012 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 222.907,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 87.454,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków;

- 2) uchwała Nr 99/XX/12 z dnia 27 marca 2012 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 50.500,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 50.500,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków;
- 3) uchwała Nr 113/XXII/12 z dnia 29 maja 2012 r. zmniejszająca dochody budżetowe o kwotę 134.126,00 zł i zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 152.400,00 zł zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 210.081,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych;
- 4) uchwała Nr 116/XXIII/12 z dnia 26 czerwca 2012 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 41.236,59 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 41.236,59 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych;
- 5) uchwała Nr 131/XXV/12 z dnia 31 sierpnia 2012 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 78.700,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 228.700,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych ;
- 6) uchwała Nr 135/XXVII/12 z dnia 26 września 2012 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 74.848,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 74.848,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych;
- 7) uchwała Nr 139/XXVIII/12 z dnia 30 października 2012 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 19.723,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 19.723,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych;
- 8) uchwała Nr 144/XXIX/12 z dnia 27 listopada 2012 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 1.056.365,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 1.056.365,00 zł i jednocześnie zmniejszająca dochody budżetowe o kwotę 600.000,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych;
- 9) uchwała Nr 161/XXXI/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. zwiększająca dochody budżetowe o kwotę 41.478,00 zł i zwiększająca wydatki budżetowe o kwotę 41.478,00 zł oraz dokonująca zmian w planie wydatków budżetowych.

Zmiany te dotyczyły dochodów własnych gminy tj. – nadwyżka z lat ubiegłych, dobrowolne wpłaty, wpływy z różnych dochodów i opłat, odsetki, podatki, wpływy ze sprzedaży majątku gminy, udziały w dochodach budżetu państwa od osób prawnych, dofinansowanie w ramach programu Kapitał Ludzki – „Równy start”, otrzymane dofinansowanie zadań realizowanych w 2011 r. w ramach PROW (świetlice w miejscowości Charzyno i Byszewo). Wprowadzono do budżetu planowane dofinansowanie na zawody strażackie w miejscowości Świecie Kołobrzeskie w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” oraz z tego samego działania dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Remont – modernizacja pomieszczenia sanitarnego świetlicy wiejskiej w miejscowości Unieradz” oraz zadania pn. „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w miejscowości Charzyno”. Zgodnie z informacją Ministra Finansów zwiększono planowane kwoty subwencji oświatowej i zmniejszono planowane udziały w dochodach budżetu państwa od osób fizycznych oraz przyznano gminie uzupełnienie subwencji ogólnej.

Zwiększenia wydatków budżetowych oraz dokonywane w nich zmiany dotyczyły uzupełnienia planu wydatków bieżących jednostek budżetowych gminy tj. Urząd Gminy, Zespół Szkół w Siemyślu, Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemyślu i Szkoła Podstawowa w Charzynie w celu zabezpieczenia planu na realizację zadań statutowych tych jednostek oraz wydatków na zadania inwestycyjne wprowadzane do realizacji w trakcie roku i opisane w dalszej części sprawozdania.

Wójt Gminy wydał następujące zarządzenia zmieniające budżet zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych:

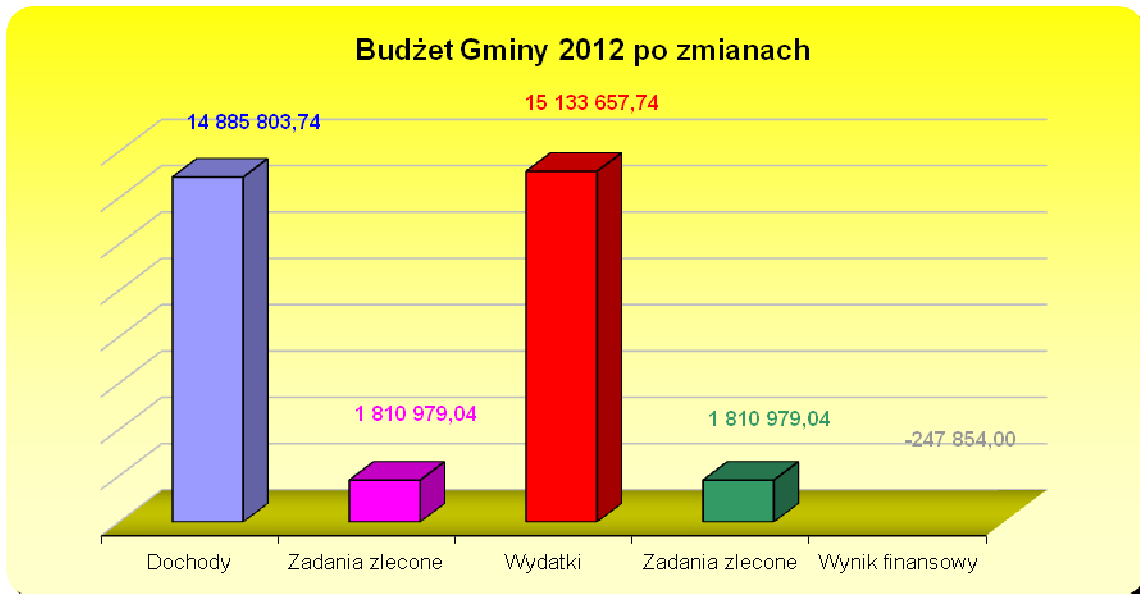
- 1) zarządzenie Nr 1/12 z dnia 2 stycznia 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 72.610,20 zł i wydatki budżetowe o kwotę 72.610,10 zł;
- 2) zarządzenie Nr 3/12 z dnia 29 lutego 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 1.800,00 zł i wydatki budżetowe o kwotę 1.800,00, dokonujące zmian w planie wydatków bieżących oraz dokonujące częściowego rozdysponowania rezerwy ogólnej na kwotę 3.370,00 zł;
- 3) zarządzenie Nr 7/12 z dnia 30.03.2012 r. dokonujące zmian w planie wydatków jednostek budżetowych;
- 4) zarządzenie Nr 8/12 z dnia 20 kwietnia 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 246.796,25 zł i wydatki budżetowe o kwotę 246.796,25 zł;
- 5) zarządzenie Nr 10/12 z dnia 31 maja 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 7.416,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 7.416,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków bieżących urzędu gminy;
- 6) zarządzenie Nr 12/12 z dnia 29 czerwca 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 5.506,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 5.506,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków bieżących;
- 7) zarządzenie Nr 15/12 z dnia 31 lipca 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 12.612,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 12.612,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków bieżących;
- 8) zarządzenie Nr 17/12 z dnia 31 sierpnia 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 3.600,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 3.600,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków bieżących;
- 9) zarządzenie Nr 19/12 z dnia 28 września 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 11.905,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 11.905,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków bieżących;
- 10) zarządzenie Nr 20/12 z dnia 19 października 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 138.676,70 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 138.676,70 zł;
- 11) zarządzenie Nr 21/12 z dnia 31 października 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 19.420,00 zł i zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 19.420,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków bieżących;
- 12) zarządzenie Nr 24/12 z dnia 30 listopada 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 200,00 zł, zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 200,00 zł i zmniejszające dochody i wydatki o kwotę 1.279,00 zł oraz dokonujące zmian w planie wydatków bieżących;
- 13) zarządzenie Nr 27/12 z dnia 31 grudnia 2012 r. zwiększające dochody budżetowe o kwotę 9.000,00 zł, zwiększające wydatki budżetowe o kwotę 9.000,00 zł i zmniejszające dochody i wydatki budżetowe o kwotę 1.516,00 zł oraz dokonujące rozdysponowania pozostałej kwoty rezerwy ogólnej w kwocie 8.630,00 zł.

Zmiany wprowadzane na podstawie zarządzeń Wójta Gminy dotyczyły dochodów własnych i zleconych do realizacji przez Wojewodę Zachodniopomorskiego i Krajowe Biuro Wyborcze z przeznaczeniem na: stypendia dla uczniów, przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy, zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, zakup podręczników dla uczniów, zasiłki i pomoc w naturze, dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, realizacji ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki projektu pn. „Bliżej świata” dofinansowanie bieżącej działalności i utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej.

Ogółem w trakcie całego roku dokonano 22 zmiany, w tym 9 zmian dokonanych na podstawie uchwał Rady Gminy oraz 13 zmian na podstawie zarządzeń Wójta Gminy.

W wyniku wprowadzonych zmian podjętych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy budżet gminy zwiększył się po stronie dochodów o kwotę 1.530.778,74 zł, po stronie wydatków o kwotę 2.337.132,74 i na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił:

- **dochody 14.885.803,74 zł**, w tym zadania zlecone 1.810.979,04 zł;
- **wydatki 15.133.657,74 zł**, w tym zadania zlecone 1.810.979,04 zł;
- **wynik budżetu stanowiący deficyt w kwocie 247.854,00 zł.**



Wykonanie budżetu gminy za 2012 r. przedstawia się następująco:

- 1) dochody ogółem wykonano w wysokości 13.397.368,39 zł – tj. na poziomie 90 % planu rocznego, w tym otrzymana dotacja na zadania zlecone stanowiła kwotę 1.741.452,97 zł, co stanowi 97 % planu;
- 2) wydatki ogółem wykonano w wysokości 13.552.393,17 zł – tj. na poziomie 89 % planu rocznego, w tym wydatki na zadania zlecone stanowiły kwotę 1.741.452,97 zł, co stanowi 97 % planu;
- 3) wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 155.024,78 zł, tj. na poziomie 63 % planu.

DOCHODY BUDŻETOWE

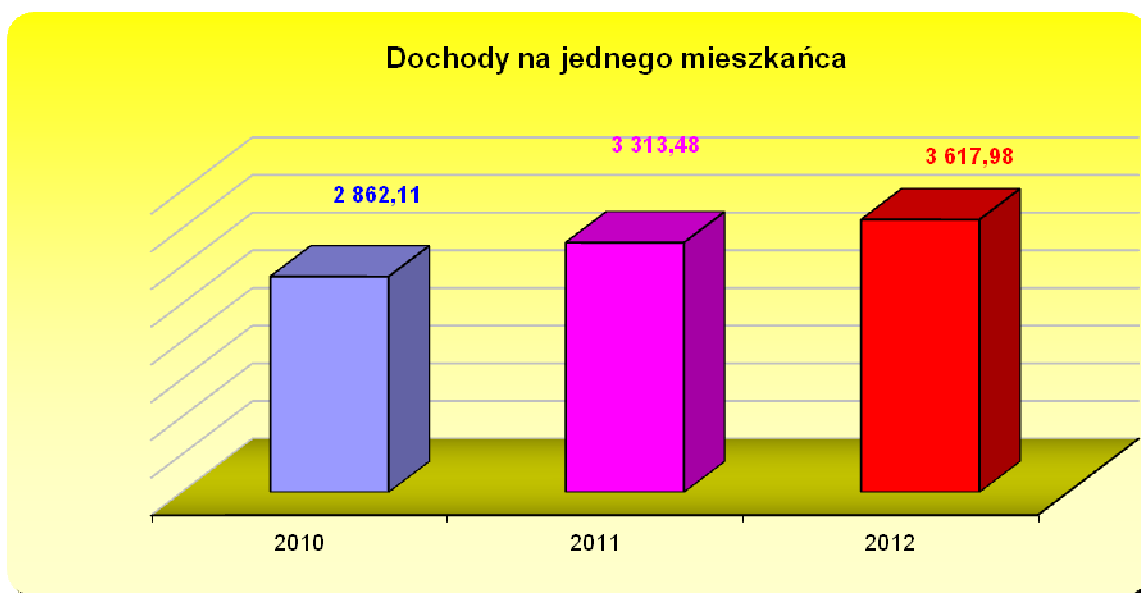
Przebieg realizacji dochodów budżetowych przedstawiony jest w sposób następujący:

- wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej z podziałem na dział, rozdział, paragraf,
- wykonanie dochodów według źródeł pochodzenia, zgodnie z załącznikami Nr 1 i 2 do sprawozdania opisowego.

Budżet gminy, poza dochodami własnymi i dotacjami, zasilany był również subwencjami otrzymanymi na podstawie odrębnych przepisów.

Z przedstawionych danych wynika, iż realizacja budżetu po stronie dochodów kształtowała się na poziomie 90 % w stosunku do zakładanego planu rocznego. Zrealizowana kwota dochodów w przeliczeniu na jednego mieszkańca w latach 2010 – 2012 wynosiła:

- 2010 r. – 2.862,11 zł;
- 2011 r. – 3.313,48 zł;
- 2012 r. – 3.617,98 zł.

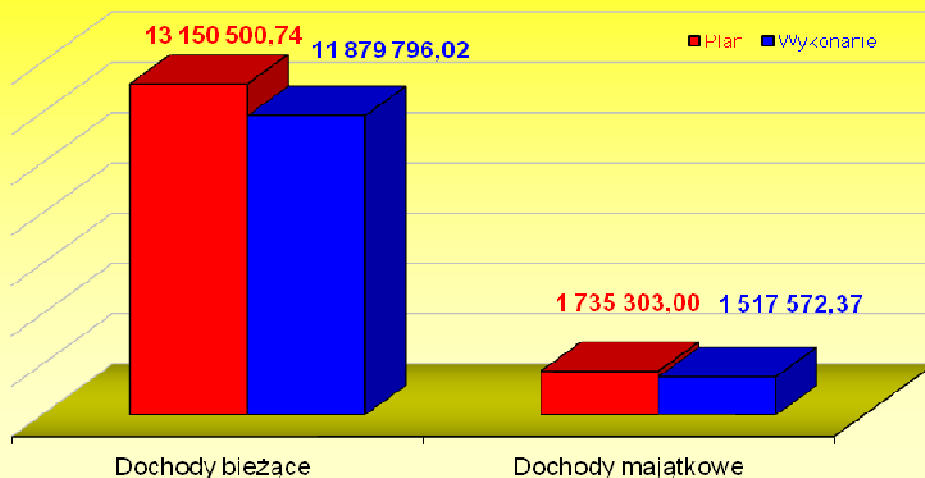


Z przedstawionych danych wynika, iż dochód na jednego mieszkańca wykazuje tendencję rosnącą. Jest to spowodowane zwiększoną kwotą dochodów własnych pochodzących z podatku od nieruchomości, który z powodu zakończenia realizacji inwestycji dotyczących zintegrowanej gospodarki wodno – ściekowej zwiększył się w stosunku do lat poprzednich. Kolejnym czynnikiem mającym wpływ na zwiększenie dochodów gminy w przeliczeniu na jednego mieszkańca są wpływy z dofinansowania środków Unii Europejskiej w ramach różnych programów na zadania inwestycyjne realizowane przez gminę, jak również realizowane zadania bieżące mające dofinansowanie ze środków budżetu państwa i środków Unii Europejskiej.

Struktura dochodów kształtowała się następująco:

- 1) dochody bieżące – 11.879.796,02 zł,
w tym:
 - a) wpływy z podatków, opłat i pozostałych dochodów – 3.656.332,39 zł;
 - b) udziały w dochodach budżetu państwa – 1.034.894,61 zł;
 - c) wpływy od jednostek budżetowych – 203.733,11 zł;
 - d) subwencja ogólna – 4.286.694,00 zł;
 - e) dotacje na zadania własne i zlecone – 2.038.170,49 zł;
 - f) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na zadania bieżące – 226.200,23 zł;
 - g) pozostałe dochody – 298.641,37 zł;
- 2) dochody majątkowe – 1.517.572,37 zł,
w tym:
 - a) dochody ze sprzedaży majątku – 302.230,00 zł;
 - b) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na zadania inwestycyjne – 1.215.342,37 zł.

Dochody budżetu gminy wg kryterium rodzajowego na 2012r.



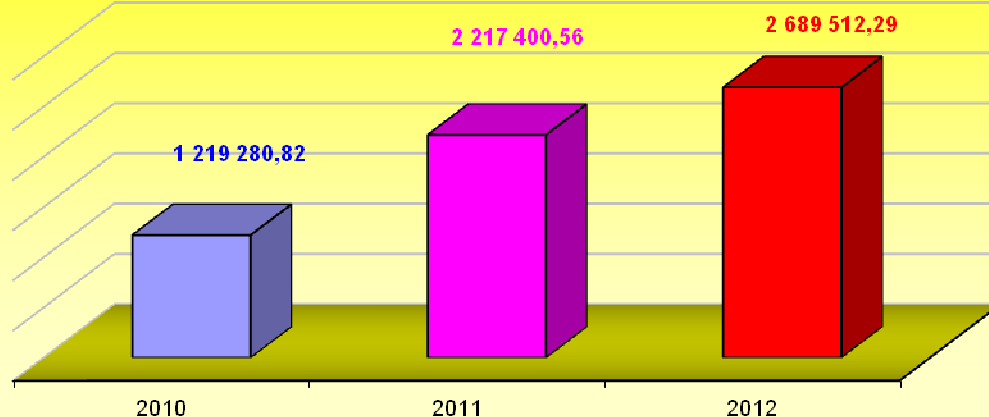
I. Dochody z podatków i opłat – 3.656.332,39 zł – tj. 96 %, w tym:

1) podatek od nieruchomości kwota – 2.689.512,29 zł - tj. 98 % planu;

Podatek od nieruchomości opłacało 37 osób prawnych, wpływy z tego tytułu w 2012 r. wyniosły 2.196.251,04 zł, w tym z zaległości z lat ubiegłych wpłynęła kwota 86.952,23 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 49.401,02 zł i dotyczył 6 osób prawnych.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych opłacało 241 podatników. Wpływy z tego tytułu wyniosły 493.261,25 zł, z tego z zaległości wpłynęła kwota 35.625,21 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 197.890,55 zł i dotyczył 64 podatników mających zaległości powyżej kwoty 10,00 zł i 18 podatników których zaległości wynoszą poniżej kwoty 10,00 zł.

Podatek od nieruchomości



Obserwuje się wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Wynika to z faktu, iż w każdym roku Rada Gminy w niewielkim stopniu – średnio około 10 %, podwyższa stawki podatku od nieruchomości. Liczba podatników opłacających podatek od nieruchomości z roku na rok również wzrasta. Duży wzrost dochodów z tego tytułu nastąpił w 2011 i 2012 r., który

wynika z faktu zakończenia realizacji na terenie gminy zadań dotyczących budowy sieci wodno-kanalizacyjnej w ramach Projektu „Zintegrowana Gospodarka Wodno – Ściekowa w Dorzeczu Parsęty” w ramach Funduszu Spójności.

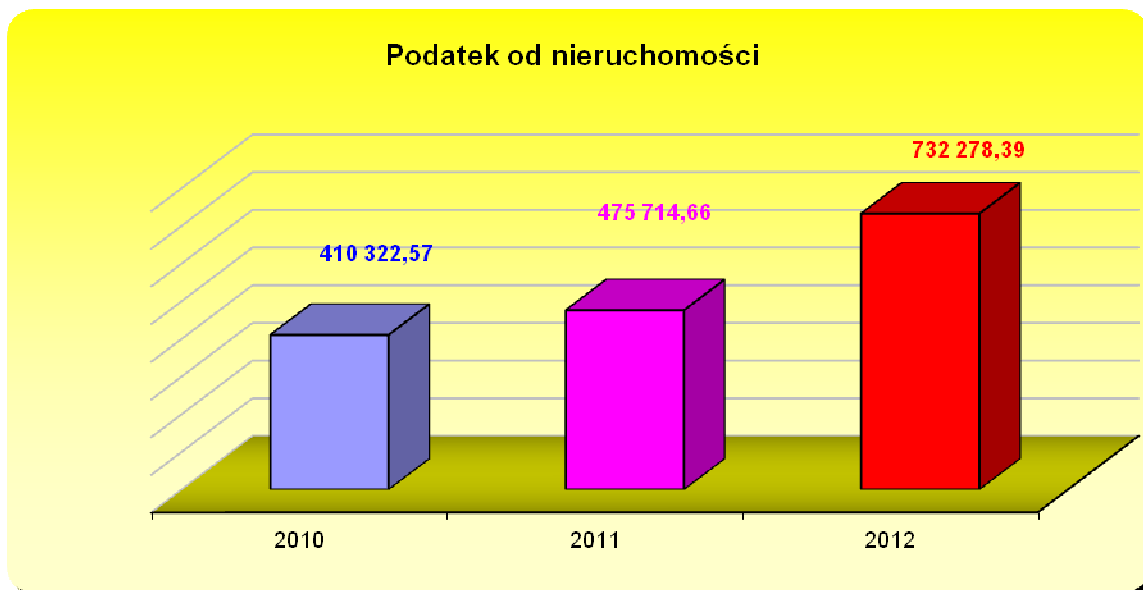
2) podatek rolny – kwota 732.278,39 zł – tj. 94 % planu.

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegało:

- 1.418,12 ha przeliczeniowych gruntów osób prawnych,
- 1,47 ha fizycznych gruntów osób prawnych,
- 3.610,45 ha przeliczeniowych gruntów osób fizycznych,
- 129,97 ha fizycznych gruntów osób fizycznych.

Podatek rolny opłacało 22 osoby prawne, wpływy z tego tytułu wyniosły 214.436,50 zł i dotyczyły roku bieżącego oraz zaległości na które wpłynęła kwota 3.193,00 zł. Zaległości na koniec roku wyniosły 5.645,14 i dotyczyły 10 osób prawnych.

Podatek rolny od osób fizycznych opłacało 1159 podatników. Wpływy z tego tytułu wyniosły 517.841,89 zł, z tego z zaległości z lat ubiegłych wpłynęła kwota 15.440,01 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 142.948,71 zł i dotyczył 211 podatników, których zaległości wynoszą powyżej kwoty 10,00 zł oraz 62 podatników, których zaległości wynoszą poniżej 10,00 zł.



Obserwuje się wzrost wpływów z podatku rolnego w latach 2010 – 2012, wynika to z faktu przekwalifikowania gruntów oraz z wzrostu stawki ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS.

3) podatek leśny – kwota 49.566,63 zł – tj. 92 % planu;

Podatek leśny opłacało 9 osób prawnych, wpływy z tego tytułu wyniosły 47.976,25 zł. Kwota zaległości na dzień 31 grudnia 2012 r. wyniosła 4,20 zł i dotyczyła 2 osób prawnych. Podatek leśny od osób fizycznych wpłynął w kwocie 1.590,38 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 439,02 zł.

Wpływy z tytułu podatku leśnego wykazują niewielki wzrost, który spowodowany jest podwyższeniem w każdym roku średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały danego roku, będącej podstawą do ustalenia stawki podatku leśnego.

W okresie sprawozdawczym zalegającym podatnikom wystawiono ogółem 931 upomnień oraz 227 tytułów wykonawczych.

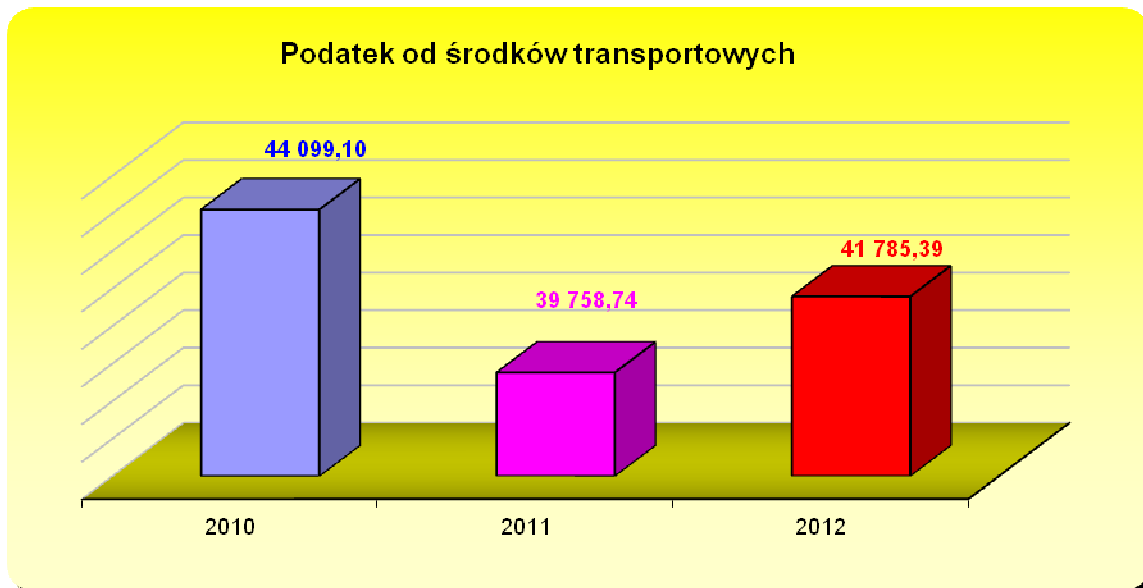
W trakcie roku dokonano:

- umorzeń w podatkach (rolny i od nieruchomości od osób fizycznych) 12 podatnikom na ogólną kwotę 2.847,10 zł;
- rozłożono na raty 2 podatnikom;
- odroczeń w zapłacie podatku 1 podatnikowi.

4) podatek od środków transportowych – kwota 41.785,39 zł – tj. 86 % planu;

Podatek od środków transportowych opłacały 2 osoby prawne. Wpływy z tego tytułu wyniosły 5.240,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych wymierzono 17 podatnikom. Wpływy z tego tytułu wyniosły 36.545,39 zł, z tego z zaległości z lat ubiegłych wpłynęła kwota 4.739,64 zł. W okresie sprawozdawczym wystawiono 12 upomnień. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 35.299,00 zł i dotyczył 11 podatników, których zaległości wynoszą powyżej kwoty 10,00 zł oraz 3 podatników, których zaległości wynoszą poniżej kwoty 10,00 zł.

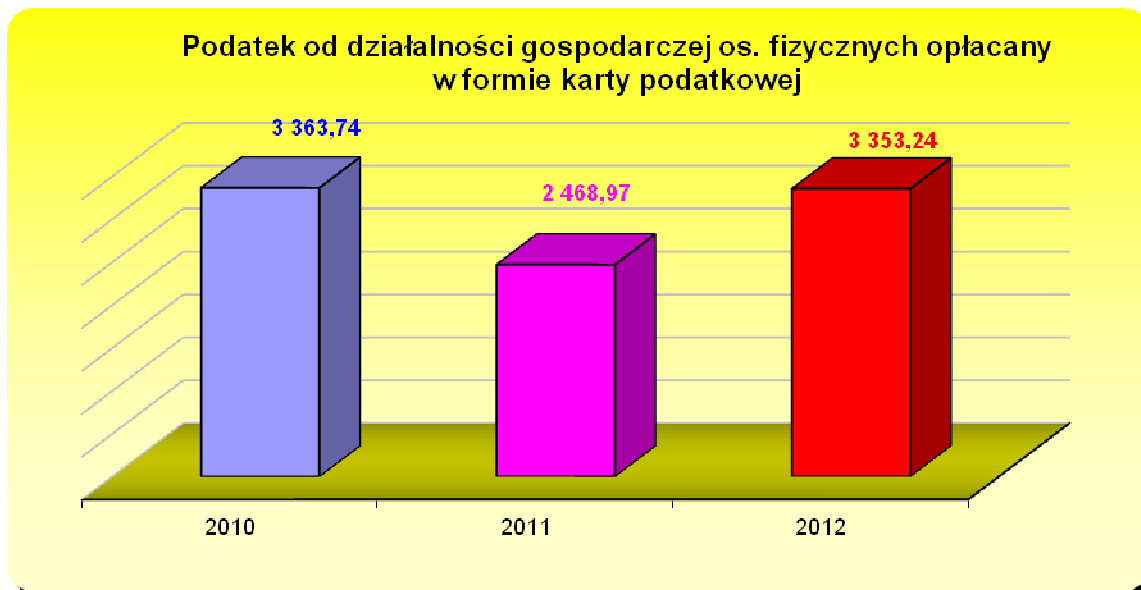


Obserwuje się zróżnicowanie wpływów w przedstawionych danych z lat 2010 – 2012, które wynika z faktu zmniejszania się liczby podatników tego podatku oraz regulowania zaległości z lat poprzednich.

Na 2012 r. Rada Gminy obniżyła stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych. Stąd też uszczuplenia z tego tytułu wynoszą: 427.160,00 zł – podatek od nieruchomości, 179.212,92 zł – podatek rolny, 25.511,00 zł – podatek od środków transportowych. Z ulgi z tytułu nabycia gruntów w okresie sprawozdawczym korzystało 51 podatników podatku rolnego. Z tego tytułu uszczuplenia w 2012 r. wyniosły 29.342,68 zł. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości i podatku rolnego stanowią największy udział w dochodach z tytułu podatków i opłat.

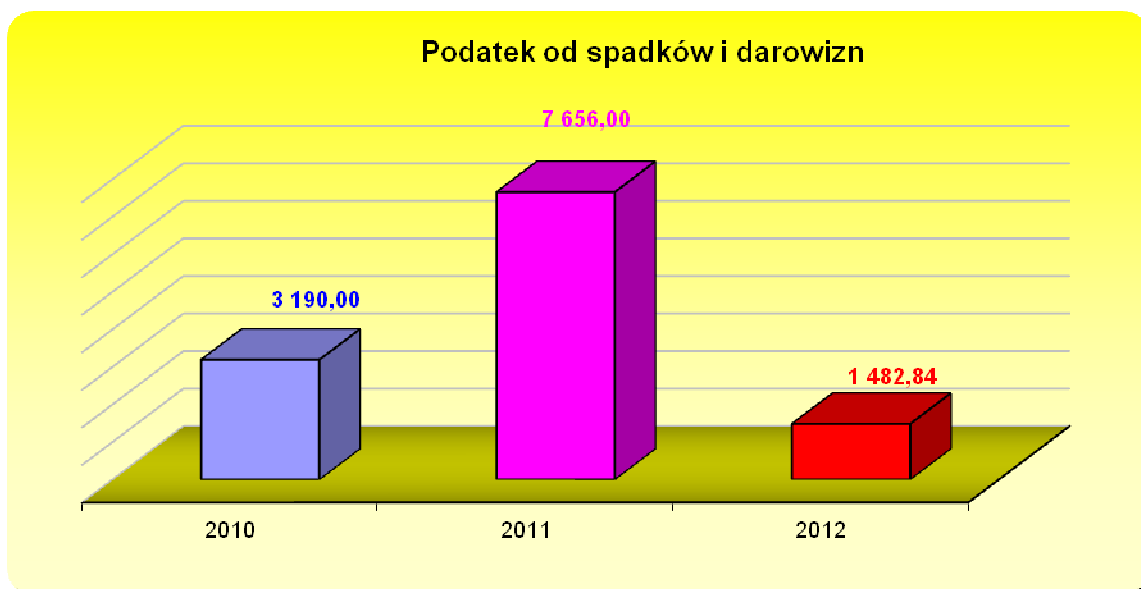
5) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – kwota 3.353,24zł – tj. 111% planu;

Podatek ten opłacają podatnicy prowadzący działalność gospodarczą, zarejestrowani w urzędach skarbowych, którym przepisy podatkowe pozwalają rozliczać się w tej formie. Wpływy z tego tytułu są niewielkie i w 2012 r. wyniosły 3.353,24 zł. W ostatnich latach obserwuje się podobny poziom wpływów z tego podatku.



6) podatek od spadków i darowizn – kwota 1.482,84 zł – tj. 14 % planu;

Dochody z tytułu spadków i darowizn przekazywane są do budżetu gminy w całości za pośrednictwem urzędów skarbowych. Wpływy z tego tytułu wyniosły 1.482,84 zł i są one w każdym roku inne.



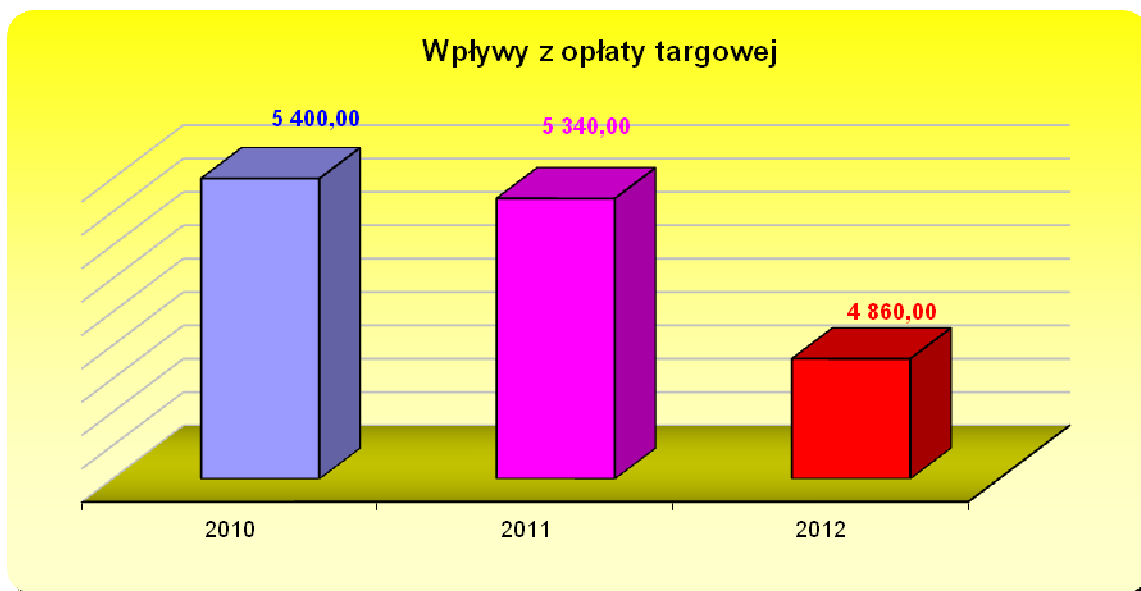
7) wpływy z opłaty skarbowej – kwota 13.911,00 zł, tj. 125 % planu;

Opłata skarbową jest opłatą z tytułu podejmowania określonych czynności przez organy administracji publicznej na wniosek zainteresowanych. Wpływy z tego tytułu w 2012 r. wyniosły 13.911,00 zł. Na przełomie ostatnich lat obserwujemy zróżnicowanie wpłat z tego tytułu.



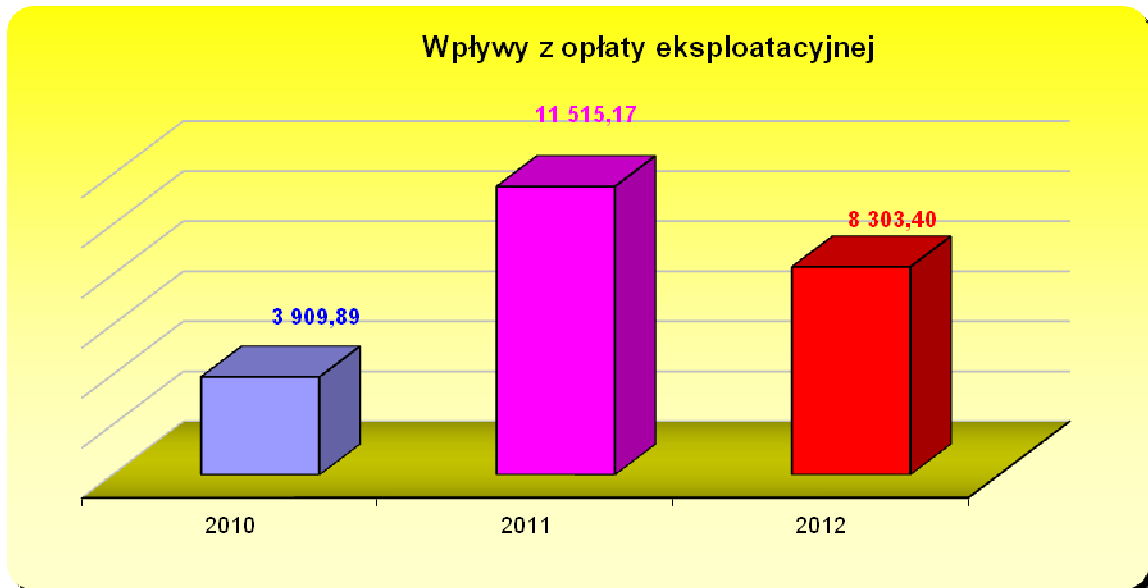
8) opłata targowa – kwota 4.860,00 zł – tj. 97 % planu;

Wpływy z tytułu opłaty targowej wyniosły w 2012 r. 4.860,00 zł i kształtują się na przełomie ostatnich trzech lat na podobnym poziomie.



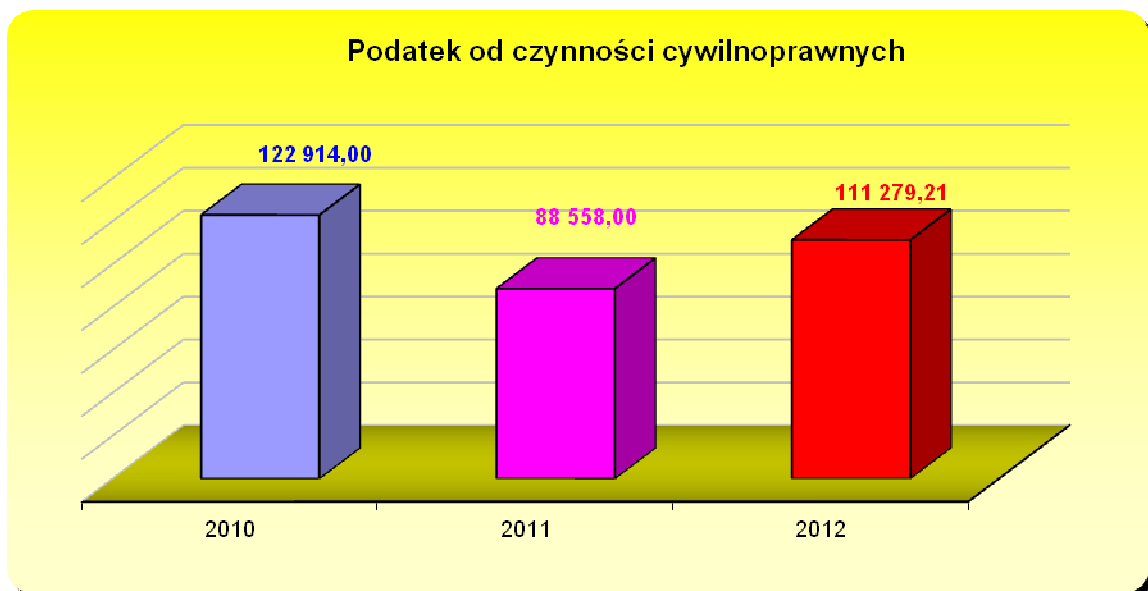
9) wpływy z opłaty eksploatacyjnej – kwota 8.303,40 – tj. 92 % planu;

Opłata eksploatacyjna pobierana jest za wydobycie kruszywa naturalnego. Wpływy z tego tytułu w 2012 r. wyniosły 8.303,40 zł. Opłata ta wnoszona była przez 4 podmioty. Wpływy z tego tytułu kształtują się w każdym roku inaczej.



10) podatek od czynności cywilnoprawnych – kwota 111.279,21 zł – tj. 85 % planu;

Podatek dotyczy opodatkowania czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest nieprofesjonalny obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi. Wpływy z tego tytułu wyniosły w 2012 r. 111.279,21 zł. Widoczne jest zróżnicowanie dochodów z tego tytułu na przełomie ostatnich trzech lat. Wynika to ze zmian przepisów prawnych dotyczących opłat wnoszonych przy dokonywaniu transakcji prawami majątkowymi.

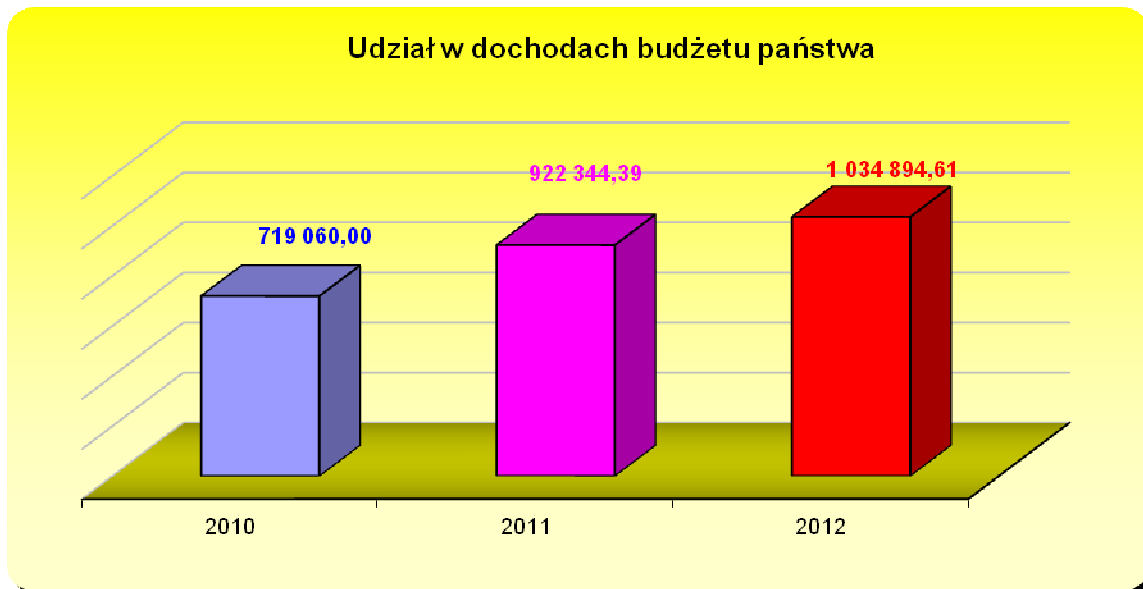


Dochody z podatków i opłat stanowią 27 % wszystkich zrealizowanych w 2012 r. dochodów budżetu gminy. Widoczny jest wzrost tych dochodów na przełomie ostatnich 3 lat, co świadczy o prawidłowym realizowaniu planowanych dochodów.

II. Udział w dochodach budżetu państwa – 1.034.894,61 zł – tj. 98 % planu, w tym:

1) podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 965.547,00 zł – tj. 97 % planu.

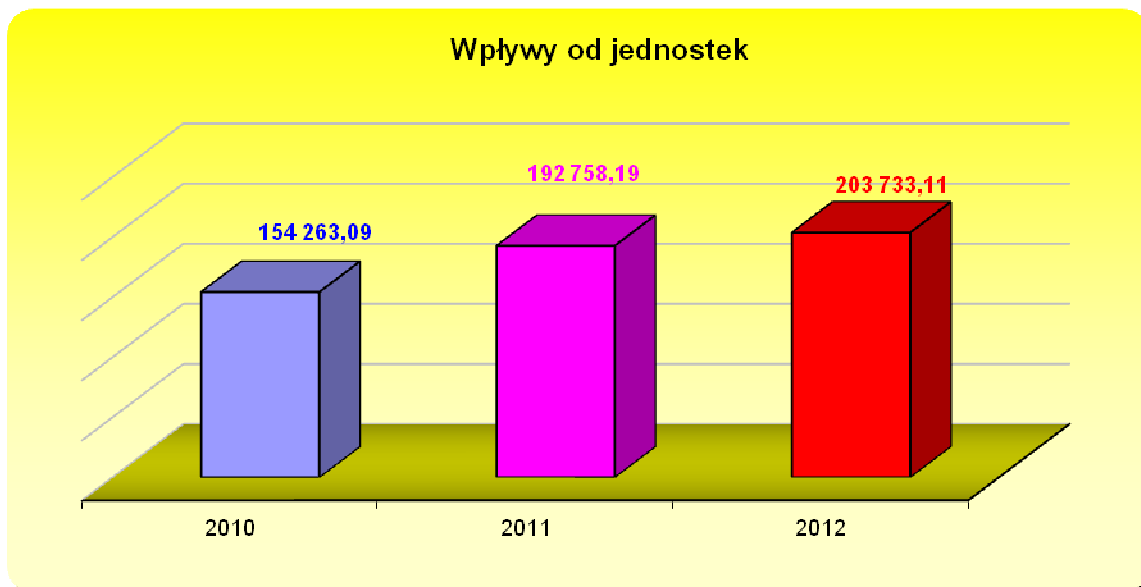
2) podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 69.347,61 zł – tj. 124 % planu.



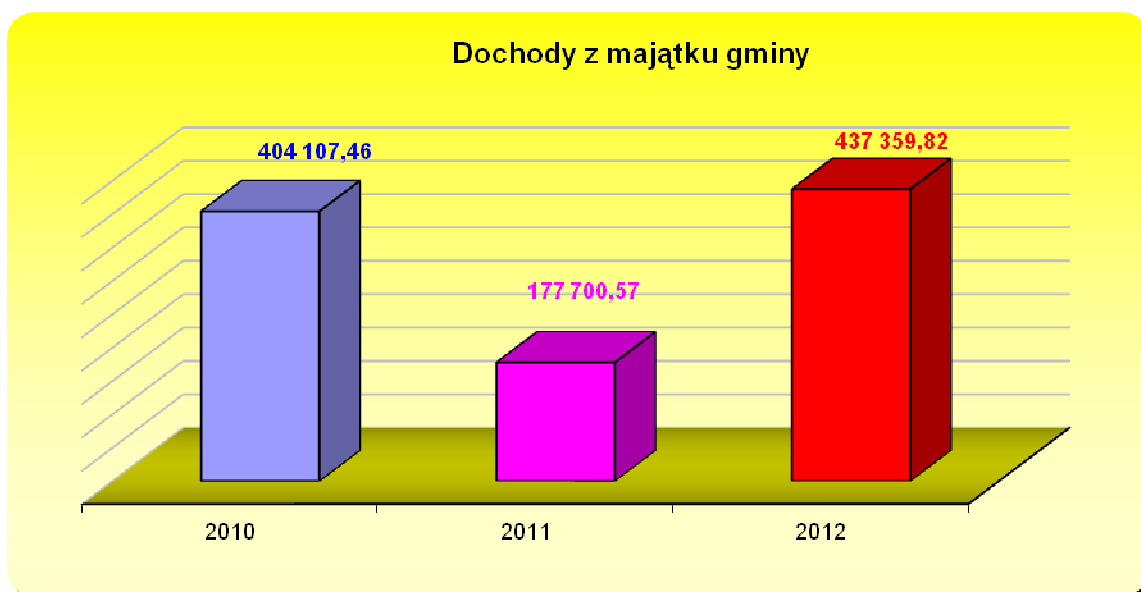
Dochody z tytułu udziałów w dochodach budżetu państwa wpływają bezpośrednio z budżetu państwa. Wpływy z tego tytułu w 2012 r. wyniosły 1.034.894,61 zł i stanowiły 8 % wszystkich dochodów budżetu gminy. Na wielkość uzyskanych dochodów mają wpływ między innymi takie czynniki jak: wskaźnik bezrobocia, rozwój gospodarczy. W przedstawionych latach obserwujemy stopniowy wzrost dochodów z tego tytułu.

III. Wpływy od jednostek – 203.733,11 zł, tj. 110 % planu.

Dochody od jednostek dotyczą wpłat od jednostek budżetowych gminy środków finansowych pochodzących z najmu i dzierżawy składników majątkowych, zwrotu kosztów wydatków bieżących, zwrotów zasiłków oraz odsetek bankowych. Wpływy od jednostek stanowią 2 % wszystkich zrealizowanych dochodów gminy i utrzymują się na podobnym poziomie.



IV. Dochody z majątku gminy – 437.359,82 zł, tj. 56 % planu, w tym:



1) wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste – kwota 9.452,09 zł – tj. 72 % planu:
 Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego uiszcza 19 podmiotów, w tym: 2 osoby prawne oraz 17 osób fizycznych. Wpływy w 2012 r. wyniosły ogółem 9.452,09 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 5.280,46 zł i dotyczył 2 podatników, którym wystawiono wezwania do zapłaty. Wpływy z tego tytułu w każdym roku kształtują się inaczej.

2) dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – kwota 125.677,73 zł – tj. 84 % planu:

w tym: czynsz za lokale użytkowe – osoby prawne – kwota 37.504,67 zł;

Czynsz za lokale wynajmowane przez osoby prawne opłacało 4 najemców. Na koniec okresu sprawozdawczego stan zaległości wynosił 9.721,05 zł i dotyczył 4 osób prawnych, którym w trakcie roku wystawiono wezwania do zapłaty.

– czynsz za lokale użytkowe – osoby fizyczne – kwota 50.161,47 zł;

Czynsz za lokale użytkowe wynajmowane przez osoby fizyczne opłacało 9 najemców. Wpływy z tego tytułu wyniosły 50.161,47 zł, z czego z zaległości wpłynęła kwota 5.226,64 zł. Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 12.951,99 zł i dotyczył 5 najemców, z których 1 najemca ma zasądzoną egzekucję komorniczą natomiast 2 ma rozłożone spłaty należności na raty. W okresie sprawozdawczym dla osób opóźniających się w płatnościach czynszu wystawiono 6 wezwań do zapłaty.

– czynsz za lokale mieszkalne – kwota 26.062,76 zł;

Czynsz za lokale mieszkalne opłacało 10 najemców. Kwota dochodów z tego tytułu wyniosła 26.062,76 zł, z czego z zaległości wpłynęła kwota 2.513,41 zł. W trakcie roku wystawiono 10 wezwań do zapłaty. Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 72.841,40 zł i dotyczył 8 najemców, z których 1 uregulował zaległości w miesiącu styczniu 2013 roku, natomiast 3 najemców ma płatności rozłożone na raty.

– czynsz dzierżawny – kwota 13.470,22 zł;

Czynsz dzierżawny opłacało 6 osób fizycznych i 1 osoba prawna, które dzierżawiły grunty od gminy oraz korzystały z przystanków. Zaległości na koniec roku w kwocie 3.433,00 zł dotyczyły 4 dzierżawców.

3) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – kwota 302.230,00 zł – tj. 49 % planu;
Z tytułu sprzedaży mienia w 2012 r. wpłynęła kwota 302.230,00 zł i dotyczyła: sprzedaży 4 działek gruntowych tj. 2 w miejscowości Charzyno (nr 424/1 o powierzchni 0,0064 ha i 717/6 o powierzchni 0,1278 ha) oraz 2 w miejscowości Siemyśl (nr 46/3 o powierzchni 0,0754 ha i nr 390/2 o powierzchni 0,8161ha).

Dochody z majątku gminy stanowią niespełna 3 % wszystkich zrealizowanych w 2012 r. dochodów gminy. Wpływy w poszczególnych latach kształtowały się w każdym roku inaczej z uwagi na fakt ilości dokonywanych sprzedaży mienia gminy. W 2010 r. obserwujemy zwiększenie dochodów z tego tytułu spowodowany sprzedażą lokali mieszkalnych i działek budowlanych. Natomiast w 2011 r. tak mała realizacja wynika z faktu przesunięcia planowanej sprzedaży działek na rok 2012. Natomiast w 2012 r. planowana sprzedaż została zrealizowana w 49 %. Ogłoszone przetargi na sprzedaż działek w miejscowości Białokury, Morowo, Świecie Kołobrzeskie oraz Nieżyn nie doszły do skutku z uwagi na brak oferentów.

V. Pozostałe dochody – kwota 298.641,37 zł – tj. 111 % planu, w tym:

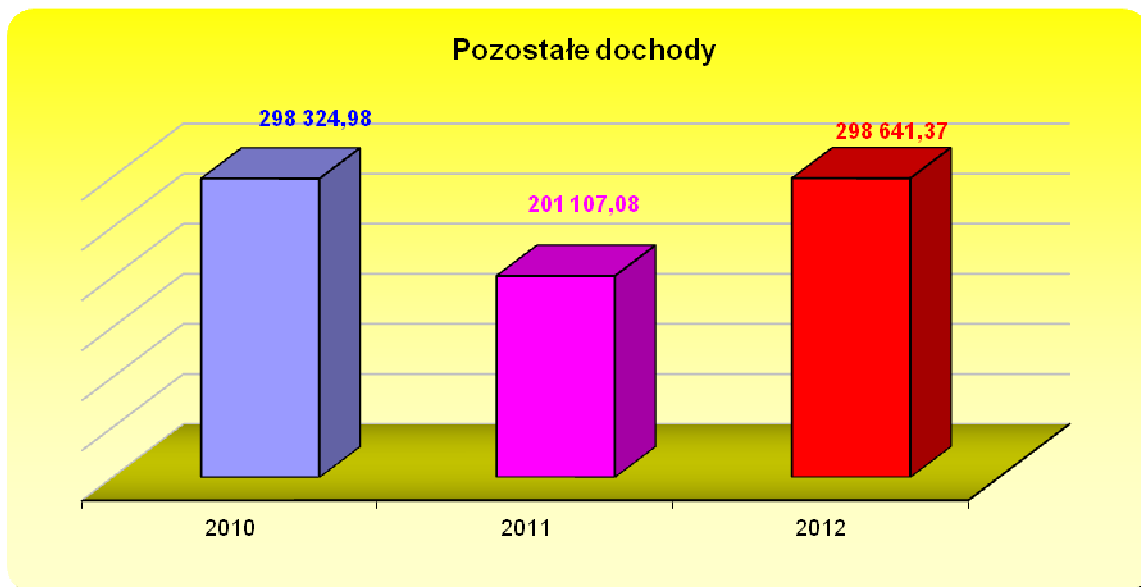
1) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – kwota 55.022,61 zł;

2) wpływy z tytułu nieterminowych wpłat wszystkich podatków i opłat – kwota 40.420,36 zł;

3) pozostałe dochody i opłaty – kwota 203.198,40 zł.

Na wpływy z pozostałych dochodów i opłat składają się: wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych, dobrowolne wpłaty, zwroty z tytułu opłat komorniczych, zwroty za energię, za telefony, opłaty za umieszczanie urządzeń w pasie drogowym, refundacja Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu robót publicznych i prac społecznie użytecznych.

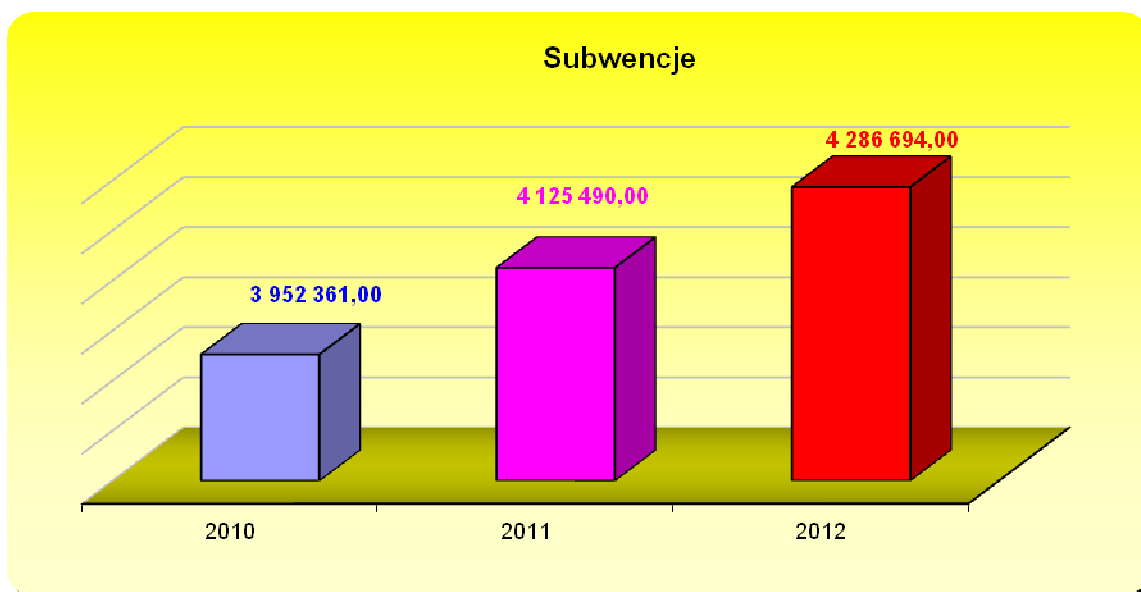
Kwota pozostałych dochodów gminy stanowi niespełna 2 % wszystkich zrealizowanych w 2012 r. dochodów gminy.



Obserwujemy zróżnicowanie wpływów z tytułu różnych dochodów na przełomie ostatnich 3 lat. Wynika to z faktu, iż w pozostałych dochodach występują wpłaty, które w każdym roku inaczej się kształtują i nie zawsze występują.

VI. Subwencje – kwota 4.286.694,00 zł, tj. 100 % planu, w tym:

- 1) subwencja oświatowa – kwota 2.717.471,00 zł;
- 2) subwencja wyrównawcza – kwota 1.562.755,00 zł;
- 3) subwencja uzupełniająca – kwota 6.468,00 zł.



Dochody z tytułu subwencji przekazywane są bezpośrednio z Ministerstwa Finansów. Ich realizacja przebiegała prawidłowo. Wpływy z tytułu subwencji stanowią 32 % wszystkich zrealizowanych w 2012 r. dochodów gminy.

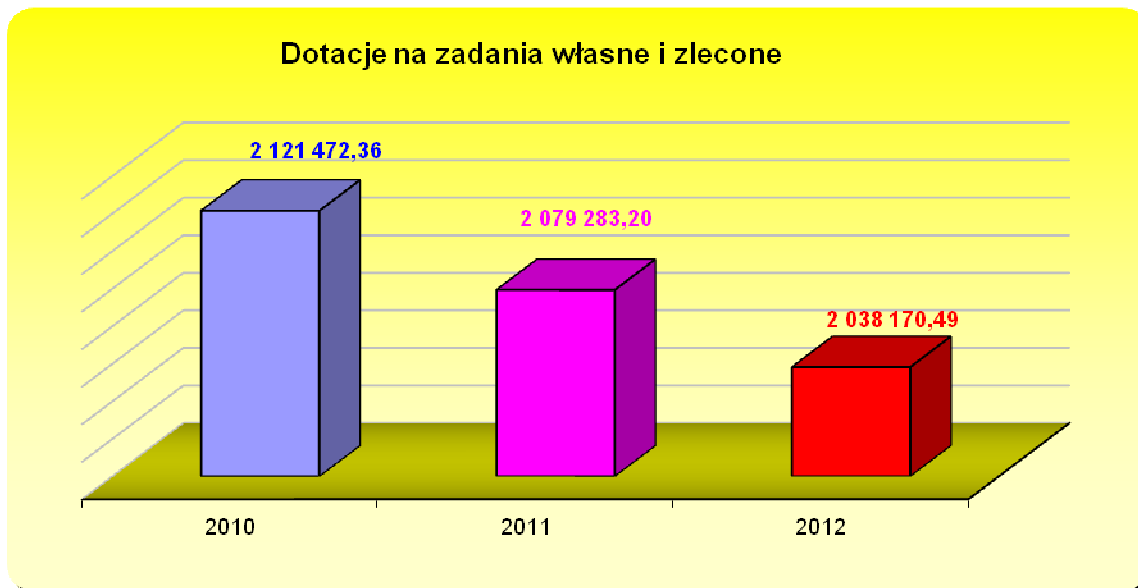
Widoczny jest wzrost dochodów z tytułu subwencji na przełomie ostatnich 3 lat. Wynika to z faktu, że subwencja oświatowa zawiera środki na dodatkowe zadania oraz z tego, iż

wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich gmin na 1 mieszkańca kraju.

VII. Dotacje na zadania własne i zlecone – kwota 2.038.170,49 zł – tj. 96 % planu, w tym:

1) dotacje na zadania zlecone – kwota 1.741.452,97 zł;

2) dotacje na zadania własne – kwota 296.717,52 zł.



Dochody z tytułu dotacji dotyczą zadań własnych gminy oraz zadań zleconych gminie do realizacji. Wprowadzane są do budżetu gminy w trakcie roku. Ich wysokość i termin przekazania określony jest w zarządzeniu wojewody. Realizacja dochodów z tego tytułu przebiegała prawidłowo. Kwota otrzymanych dotacji stanowi 15 % wszystkich zrealizowanych dochodów gminy w 2012 r.

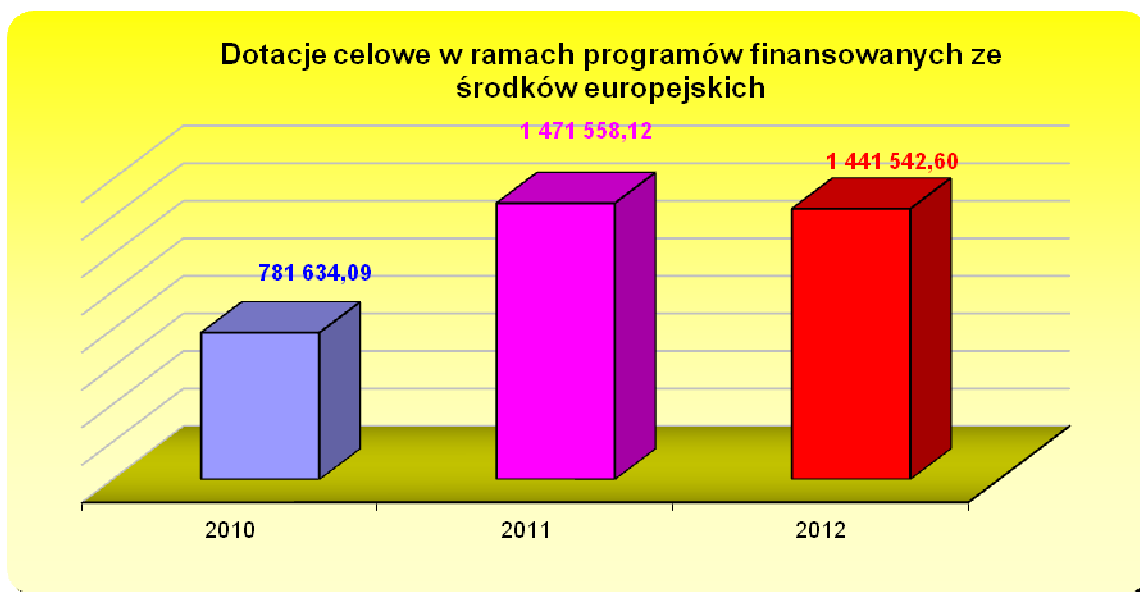
W tym przypadku obserwujemy podobne kształtowanie się wpływów z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone w latach 2010 – 2012. Wynika to z tego, iż w każdym roku gmina realizuje podobne zadania i jedynie wielkość otrzymanego dofinansowania decyduje o wielkości realizacji.

VIII. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – kwota 1.441.542,60 zł – tj. 59 % planu.

Budżet gminy zasilony został dotacjami celowymi w ramach programów finansowanych ze środków europejskich przeznaczonymi na wydatki bieżące:

- projekt w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pt. „Jesteśmy aktywni” realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemysłu – kwota 112.700,11 zł;
 - projekt w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego pt. „Blżej świata” realizowany przez Zespół Szkół w Siemysłu i Urząd Gminy Siemysł – kwota 72.610,20 zł;
 - projekt w ramach PROW na lata 2007 – 2013 Oś 4. Lider, działanie 4.1/413 wdrażanie lokalnych strategii rozwoju „Gminne zawody strażackie Świecie Kołobrzeskie 2012” – kwota 5.670,97 zł;
 - dotacja celowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na usuwanie azbestu – kwota 35.218,95 zł;
- oraz na wydatki inwestycyjne:

- projekt zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i zagospodarowanie ścieżek rowerowych na terenie Dorzecza Parsęty” – kwota 767.496,46 zł;
- projekt zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Urzędu Gminy Siemysł oraz świetlicy wiejskiej w miejscowości Byszewo” – kwota 264.351,85 zł;
- projekt zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja sal wiejskich w miejscowości Byszewo i Charzyno” – kwota 183.494,06 zł.



Dochody z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych ze środków europejskich stanowią 11 % wszystkich zrealizowanych dochodów gminy w 2012 r. i na przełomie ostatnich 3 lat wykazują tendencję wzrostową. Wynika to z tego, że gmina realizuje zadania inwestycyjne, na które jest możliwe otrzymanie dofinansowania ze środków Unii Europejskiej. Realizowane są także projekty z dofinansowaniem środków europejskich stanowiących wydatki bieżące.

WYDATKI BUDŻETOWE

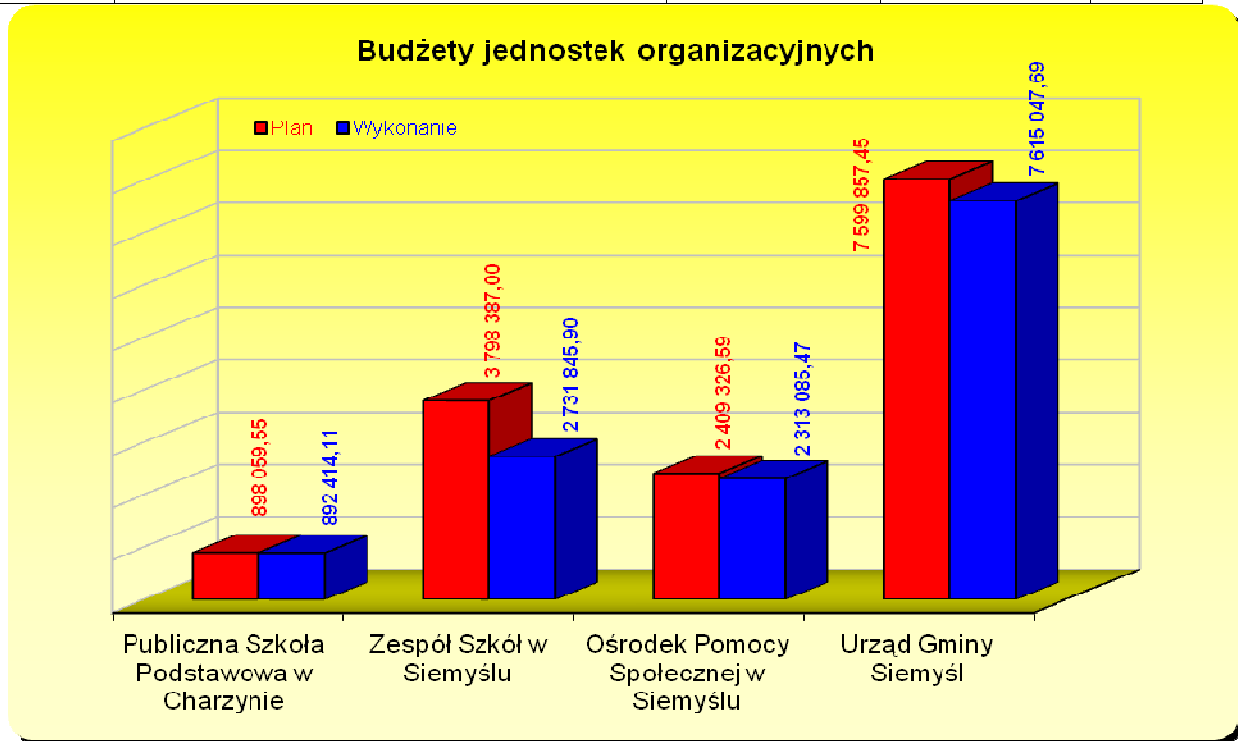
Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach przedstawiona została w załącznikach 3, 4, 5, 6, 7 i 7A do niniejszej informacji.

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Wydatki majątkowe	2.804.673,15	2.765.407,02	99
2.	Wydatki bieżące	12.328.984,59	10.786.986,15	87

Wydatki bieżące obejmują zadania wykonywane bezpośrednio przez Urząd Gminy, jak również przez podległe jednostki budżetowe.

Jednostki budżetowe na realizację zadań ujętych w swoich budżetach otrzymują środki z budżetu gminy. Realizacja przekazanych środków przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Szkoła Podstawowa w Charzynie	898.059,55	892.414,11	99
2.	Zespół Szkół w Siemysłu	3.798.387,00	2.731.845,90	72
3.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemysłu	2.409.326,59	2.313.085,47	96
4.	Urząd Gminy Siemysł	8.027.884,60	7.615.047,69	95



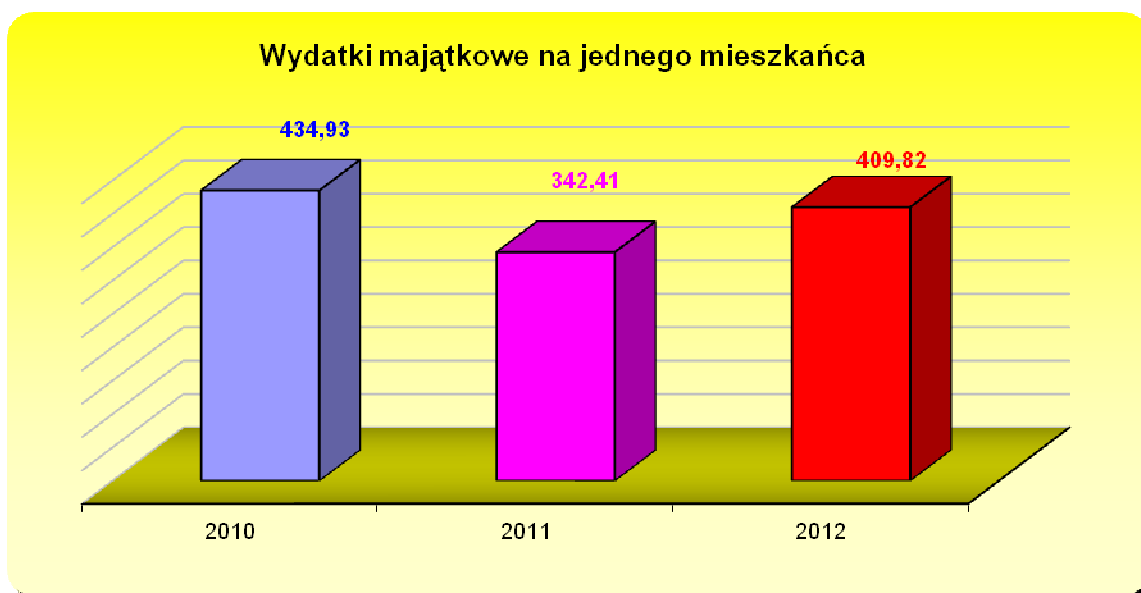
Wydatki gminy w 2012 r. zostały zrealizowane na poziomie 90 % – tj. w kwocie 13.552.393,17 zł. Kwoty wydatkowane w okresie sprawozdawczym były zgodne z planami finansowymi poszczególnych jednostek budżetowych gminy. Największy udział w zrealizowanych wydatkach gminy, w kwocie 4.059.095,96 zł, stanowiły wydatki na oświatę – tj. 30 % wydatków ogółem. Wydatki na pomoc społeczną w kwocie 2.258.966,50 zł stanowią 17 % wydatków ogółem. Do zadań oświaty ze środków własnych gminy dopłacono kwotę 1.046.716,62, natomiast do pomocy społecznej gmina dopłaciła w 2012 r. ze środków własnych kwotę 543.104,94 zł. Środki te dotyczą wydatków bieżących.

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 1.517.572,37 zł – tj. 87 % planu i stanowiły one 11 % ogólnych wydatków gminy. Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 10.786.986,15 zł – tj. 87 % planu.

Wydatki budżetowe według kryterium rodzajowego wykonano w wysokości:

1) wydatki bieżące przeznaczone na bieżącą działalność gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie – ta kategoria wydatków jest ściśle związana z zadaniami własnymi gminy – kwota 10.786.986,15 zł. W przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy jest to kwota 2.913,04 zł;

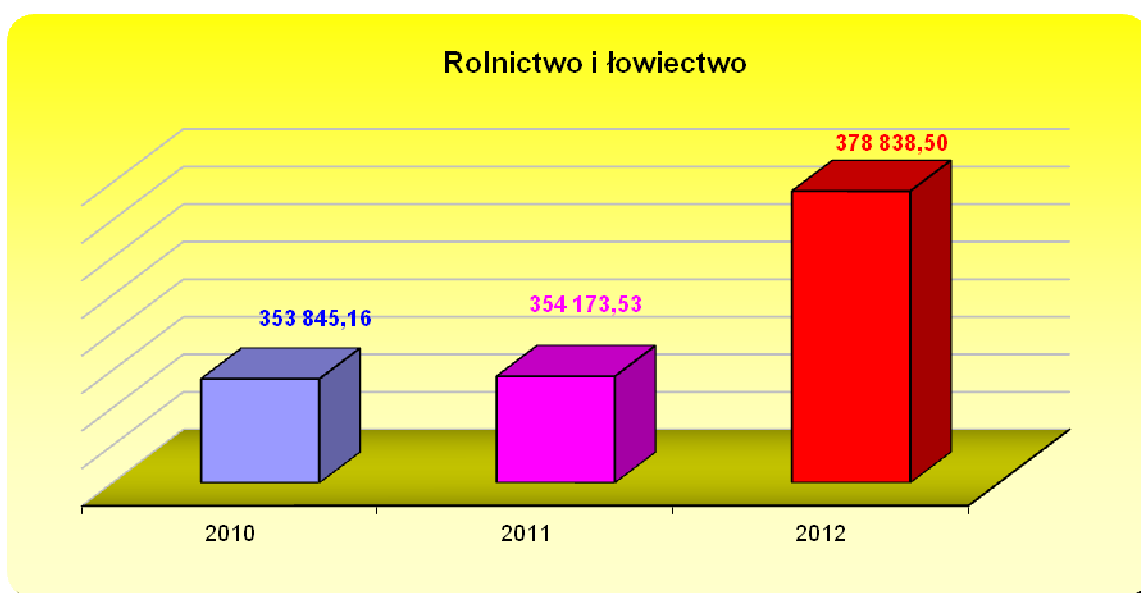
2) wydatki majątkowe, w tym inwestycyjne, skierowane na powiększenie majątku gminy i służące jej rozwojowi – kwota 1.517.572,37 zł. W przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy była to kwota 409,82 zł.



Obserwujemy zróżnicowanie wydatków majątkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca w latach 2010 – 2012. Wpływ na wysokość kwoty ma wielkość wydatków przeznaczonych na zadania inwestycyjne, które opisane zostały w dalszej części sprawozdania.

1. Rolnictwo i łowiectwo – kwota 378.838,50 zł – tj. 100 % planu.

Wydatki ponoszone w tym dziale dotyczą wpłat gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego, zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycia kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. W 2012 r. przekazane wpłaty na rzecz izb rolniczych wyniosły 14.777,55 zł – co stanowi 93 % planu. Natomiast zwrot podatku akcyzowego wyniósł 364.060,95 zł – co stanowi 100 % planu rocznego.

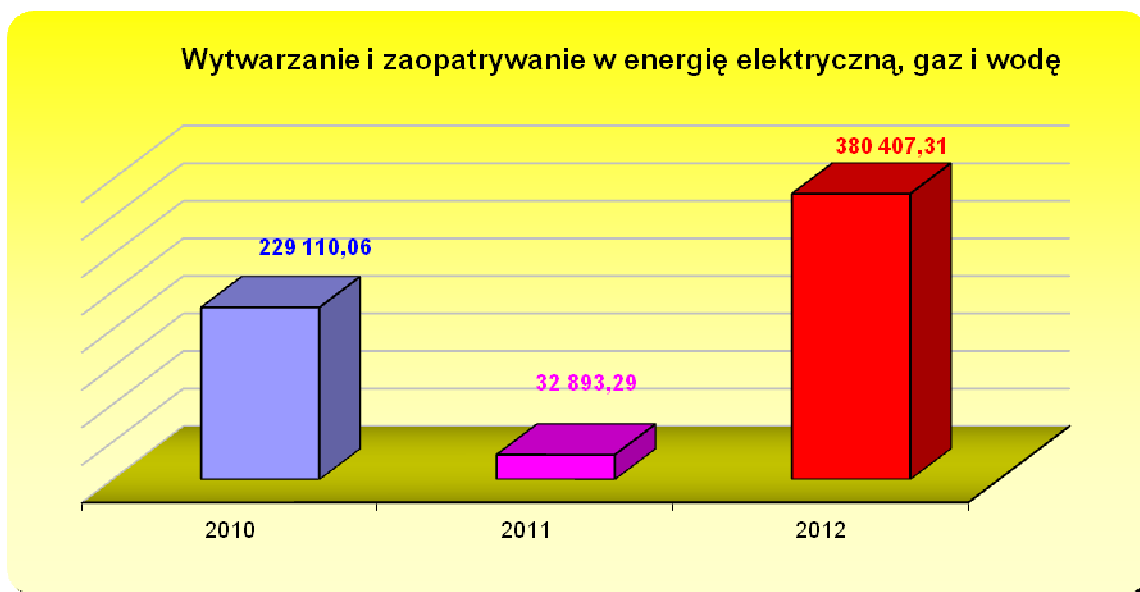


Obserwujemy niewielki wzrost wydatków w tym dziale. Dotyczą one wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego oraz wpłat na izby rolnicze, które w każdym roku kształtują się inaczej w zależności od wielkości wpływów z tytułu podatku rolnego.

2. Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę – kwota 380.407,31 zł – tj. 95 % planu.

Z dniem 1 kwietnia 2006 roku Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o. o. w Kołobrzegu stały się operatorem sieci wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy. W związku z tym wydatki w tym dziale dotyczą dopłat dla 1 grupy taryfowej wnoszonych do Spółki MWiK w Kołobrzegu na podstawie otrzymanych faktur – kwota 291.591,97 zł. Wydatki ponoszone w tym dziale dotyczą także bieżącej działalności oraz składek członkowskich do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty – kwota 14.382,00 zł oraz wydatków majątkowych opisanych w dalszej części sprawozdania.

Ogółem kwota wydatkowana w całym dziale w 2012 r. wynosiła 380.838,50 zł – co stanowiło 95 % planu.



Wydatki tego działu w każdym z przedstawionych lat kształtowały się inaczej. Wynika to z wysokości kwoty dopłat do Spółki MWiK w Kołobrzegu oraz wielkości składek członkowskich wpłacanych do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

3. Transport i łączność – kwota 194.480,73 zł – tj. 83 % planu.

Środki wydatkowane w tym dziale dotyczą utrzymania dróg gminnych.

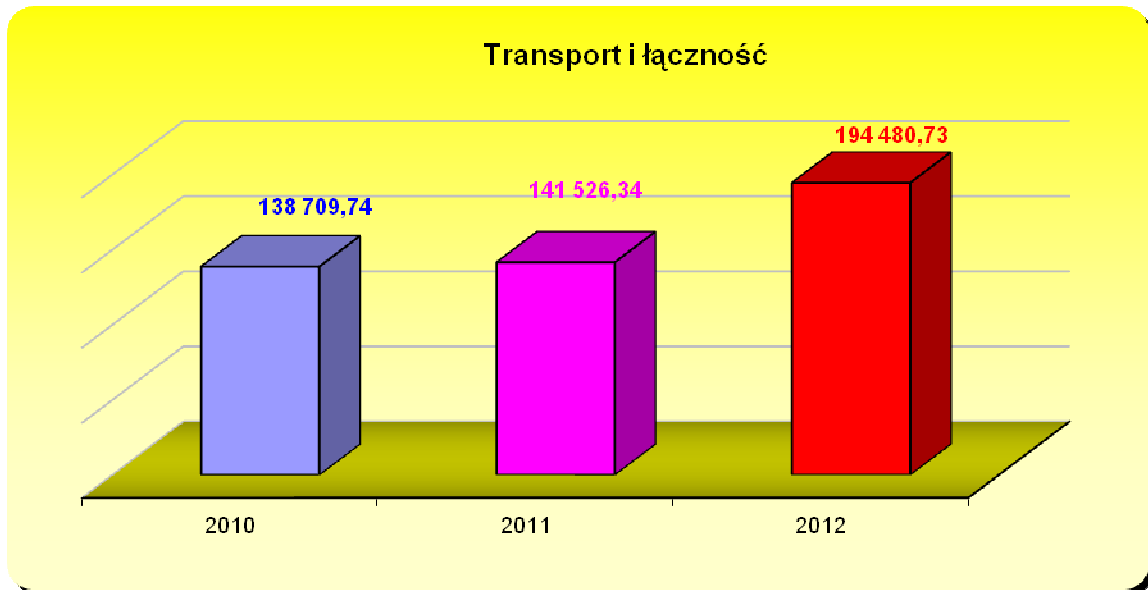
Główne wydatki poniesione w trakcie roku dotyczyły:

- odśnieżania dróg gminnych,
- wynagrodzeń pracowników publicznych,
- wycinki drzew i zakrzaczeń przy drogach gruntowych,
- naprawy dróg gruntowych,
- odwodnienie ulicy Szkolnej w Siemyślu, wykonanie 3 studzienek deszczowych, położenie rur o łącznej długości 50 m oraz wykonanie chodnika z polbrukiu o powierzchni 220 m²,
- zakupu paliwa,
- zakupu materiałów do napraw dróg gminnych i gruntowych,
- zakupu kruszywa do naprawy dróg.

Od 16 kwietnia do 15 września 2012 r. za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy w Kołobrzegu, zatrudniono 1 pracownika do prac publicznych przy drogach gminnych. Natomiast dodatkowo od 08 października 2012 r. do 28 lutego 2013 r. również za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy w Kołobrzegu gmina otrzymała 2 pracowników w ramach prac

publicznych.

Ogółem kwota wydatkowana w tym dziale wynosi 194.480,73 zł – co stanowi 83 % planu.

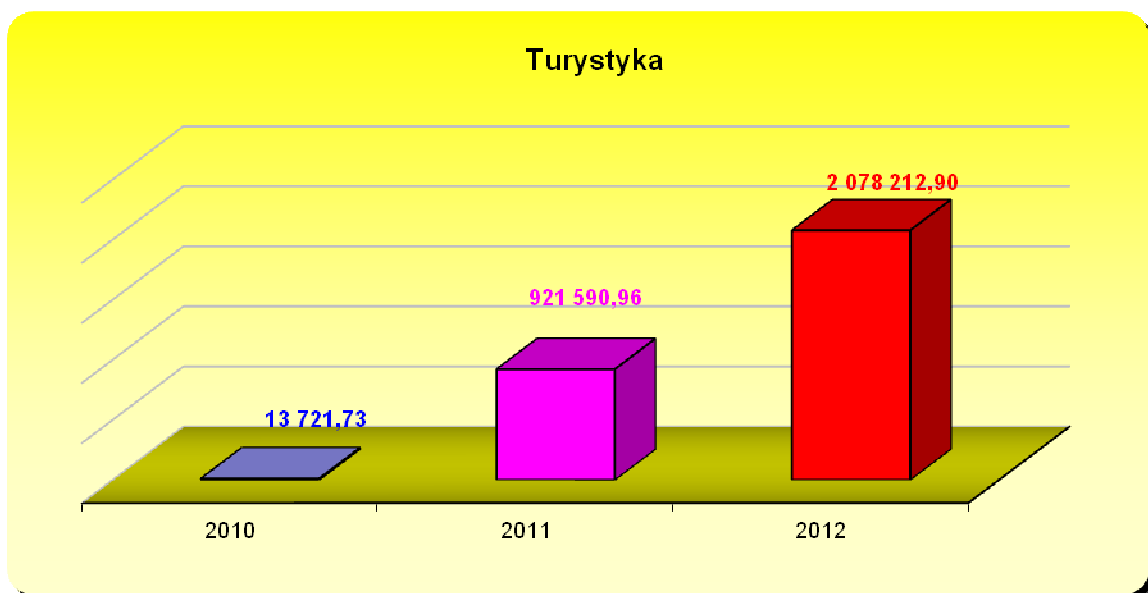


Wysokość wydatków tego działu na przełomie ostatnich 3 lat w niewielkim stopniu wzrasta. Ograniczona kwota dochodów nie pozwala w większym stopniu na zwiększenie wydatków tego działu.

4. Turystyka – kwota 2.078.212,90 zł – tj. 100 % planu.

W ramach tego działu poniesione wydatki dotyczyły zadania inwestycyjnego opisanego w dalszej części sprawozdania.

Ogółem w dziale tym wydatkowano kwotę 2.078.212,90 zł – co stanowiło 100 % planu.



5. Gospodarka mieszkaniowa – kwota 13.772,37 zł – tj. 72 % planu.

W ramach tego działu ponoszone są wydatki dotyczące sprzedaży mienia gminnego (wyceny nieruchomości, ogłoszenia, koszty sądowe, odpisy z ksiąg wieczystych, mapy oraz

wypisy i wyręsy działek).

Ogółem w dziale tym wydatkowano kwotę 13.772,37 zł – co stanowiło 72 % planu.



Przedstawiona na wykresie struktura wydatków pokazuje zróżnicowanie wydatkowanych środków w poszczególnych latach. Wynika to z tego, że w zależności od potrzeb gminy zlecane są do wykonania konkretne prace dotyczące mienia gminy.

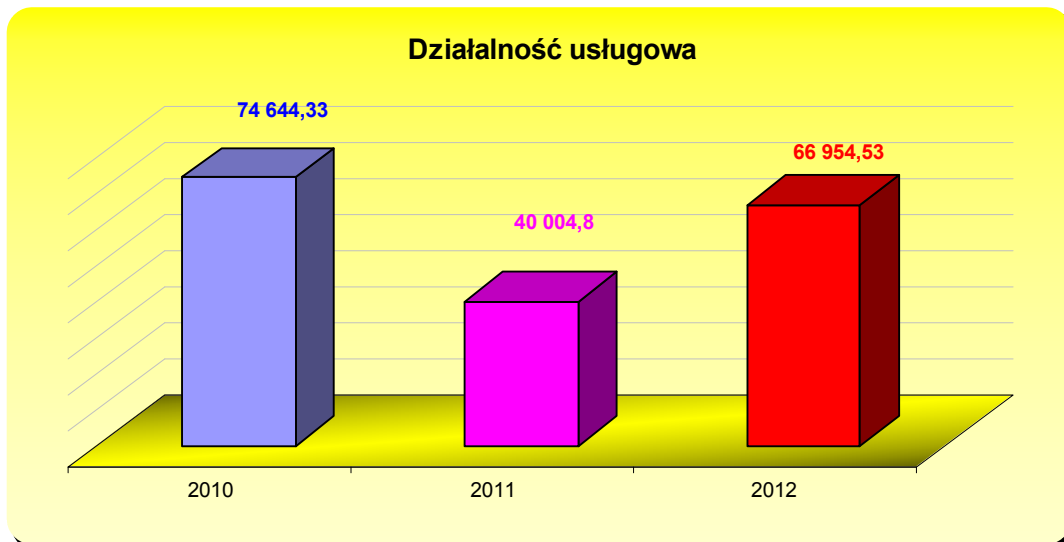
6. Działalność usługowa – kwota 66.954,53 zł – tj. 57 % planu.

Koszty ponoszone w tym dziale dotyczą opłat sądowych, podziałów geodezyjnych, wpisów do ksiąg wieczystych dotyczących posiadanego mienia gminy oraz kosztów utrzymania cmentarzy w miejscowości Siemyśl i Charzyno.

Plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Siemyśl stracił ważność z dniem 31 grudnia 2003 r. Z tego powodu zgodnie z przepisami ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, sporządzanie projektu decyzji o ustalenie warunków zabudowy powierza się osobom wpisanym na listę izby samorządu zawodowego urbanistów lub architektów. Gmina Siemyśl zawarła umowę z osobą uprawnioną do przygotowania projektów decyzji i w 2012 r. wydatkowano na ten cel kwotę 28.486,80 zł. (30 decyzji dotyczących celu publicznego oraz 43 decyzje dotyczące warunków zabudowy). Wydatkowano także środki na zapłacenie ostatniej raty wynikającej z zawartej umowy dotyczącej sporządzenia planu zagospodarowania przestrzennego dla lokalizacji elektrowni wiatrowych w kwocie 6.150,00 zł.

W trakcie roku podjęto prace porządkowe na terenie cmentarzy w miejscowościach Siemyśl i Charzyno polegające na wykonaniu alejek wejściowych z polbruku, usuwaniu starych spróchniałych drzew i konarów.

Ogółem kwota wydatkowana w całym dziale wynosi 66.954,53 zł, co stanowi 57 % planu.



Obserwujemy różne kształtowanie się wydatków w przedstawionych latach, które ma związek z zakończonymi pracami dotyczącymi planu zagospodarowania przestrzennego – częściowa płatność w ustalonych latach oraz ze zwiększonymi kosztami wydawanych decyzji przez urbanistę.

7. Informatyka – kwota 6.250,00 zł – tj. 100 % planu.

W dziale tym poniesione wydatki dotyczyły zadania inwestycyjnego opisanego w dalszej części sprawozdania.

8. Administracja publiczna – kwota 1.849.001,82 zł – tj. 98 % planu.

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu:

- Urzędu Wojewódzkiego – zadania zlecone ustawowo (USC) – kwota wydatkowana 48.800,00 zł,
- Rady Gminy (diety radnych, materiały, delegacje, oprawa uchwał RG) – kwota wydatkowana 80.106,32 zł,
- Urzędu Gminy – kwota wydatkowana 1.590.788,27 zł,
- pozostałej działalności (wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika zatrudnionego na ½ etatu do obsługi podatków i jako pracownik gospodarczy, dofinansowanie imprez masowych w sołectwach, promocja gminy, składki członkowskie Lider +, składki do Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania) – kwota wydatkowana 129.307,23 zł.

Z działu administracja publiczna finansowane są wydatki związane z zatrudnieniem 14 pracowników Urzędu Gminy.

Wydatki ponoszone w rozdziale dotyczącym Urzędu Gminy to:

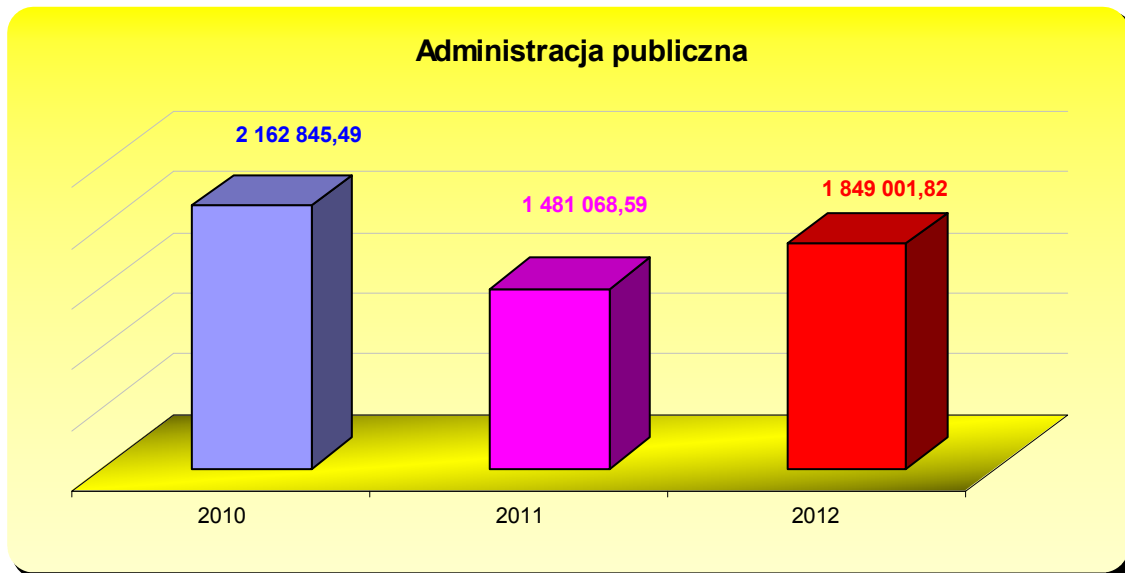
- wynagrodzenia i składniki pochodne od wynagrodzeń,
- szkolenia,
- prowizja bankowa,
- delegacje służbowe,
- zakup gazu,
- energia,
- materiały biurowe oraz materiały do remontu i adaptacji pomieszczeń w budynku urzędu gminy (4 pomieszczenia),
- wydatki inwestycyjne (opisane w dalszej części).

Koszty usług dotyczą głównie:

- opłaty za usługi telefoniczne i pocztowe,

- prowizji bankowej,
- serwisy urządzeń komputerowych,
- monitoring budynku,
- usługi kominiarskie,
- dozór techniczny kotłowni,
- wynagrodzenie radcy prawnego i informatyka.

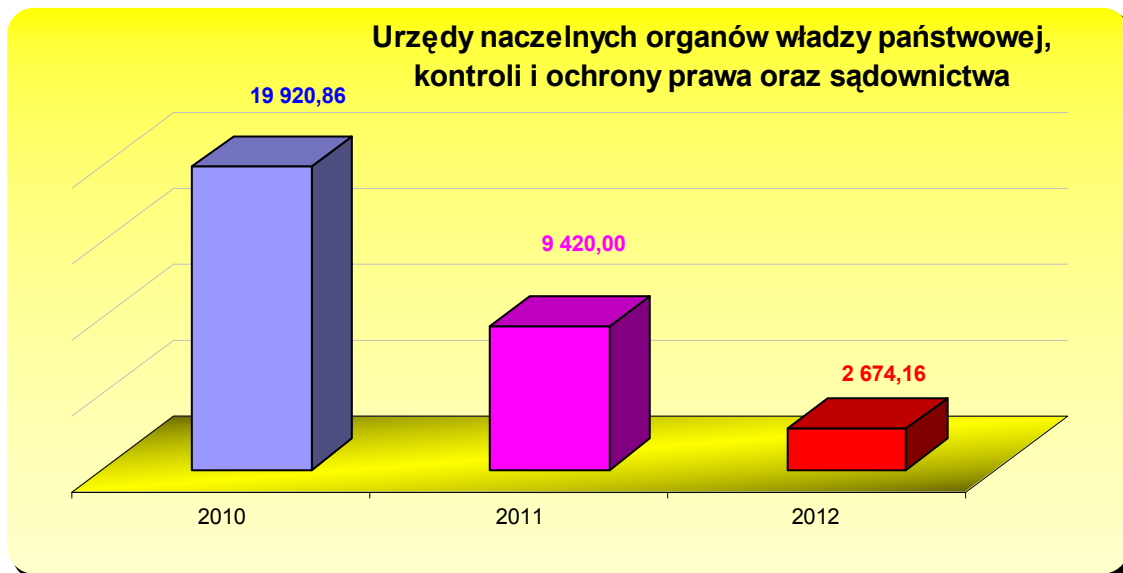
Wydatki poniesione w całym dziale wyniosły 1.849.001,82 zł, co stanowiło 98 % planu.



Dynamika wydatków widoczna na przełomie przedstawionych lat wynika ze specyfiki zadań realizowanych w tym dziale oraz konieczności odpowiedniego klasyfikowania wydatków budżetowych zgodnych z przepisami. Widoczny wzrost w 2010 r. wynika z faktu realizacji zadania inwestycyjnego natomiast pozostałe lata przedstawiają wydatki bieżące, które wykazują tendencję rosnącą (zmiana klasyfikacji kosztów obsługi podatków).

9. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa kwota – 2.674,16 zł – tj. 62 % planu.

Koszty ponoszone w tym dziale dotyczyły aktualizacji rejestru spisu wyborców, przygotowania i przeprowadzenia wyborów uzupełniających do Rady Gminy. W trakcie roku wydatkowano ogółem 2.674,16 zł – co stanowiło 62 % planu rocznego.



Wydatki tego działu dotyczą zadań zleconych gminie do realizacji i ich wielkość w każdym roku jest inna i zależy od wielkości otrzymanych środków i zadań zleconych gminie do realizacji.

10. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – kwota 117.754,83 zł – tj. 76 % planu.

Główne koszty ponoszone w tym dziale dotyczą zapewnienia bezpieczeństwa przeciwpożarowego. Wydatki z tym związane ponoszone są na:

- akcje gaśnicze,
- zakup paliwa do samochodów,
- zakup części do samochodów,
- energię elektryczną,
- usługi (woda, badania techniczne, przeglądy pojazdów, materiały do drobnych napraw pomieszczeń),
- ubezpieczenie pojazdów,
- nagrody za udział w zawodach: strażackich, turniej wiedzy pożarniczej.

Kierowcy OSP – 4 osoby – zatrudnieni są na umowy zlecenia.

W dziale tym ponoszone są również koszty zadań z zakresu obrony cywilnej realizowane przez pracownika ds. wojskowych i zarządzania kryzysowego zatrudnionego w Urzędzie Gminy na ½ etatu.

Gmina zakupiła i przekazała w trakcie roku wyposażenie dla Grupy Specjalnej Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu za kwotę 1.956,00 zł oraz przeznaczyła kwotę 5.000,00 zł na zakup garażu. Straż Graniczna otrzymała dotację celową w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące tj. zakup paliwa.

Zgodnie z przepisami o zarządzaniu kryzysowym w dziale tym należy zabezpieczyć środki na zarządzanie kryzysowe. W 2012 r. planowana kwota wyniosła 25.000,00 zł z której wykorzystano kwotę 11.562,80 zł. Środki te przeznaczono na zakup agregatu prądotwórczego oraz bieżące wydatki dotyczące zarządzania kryzysowego.

Koszty całego działu poniesione w 2012 r. wyniosły 117.754,83 zł – co stanowiło 76 % planu.

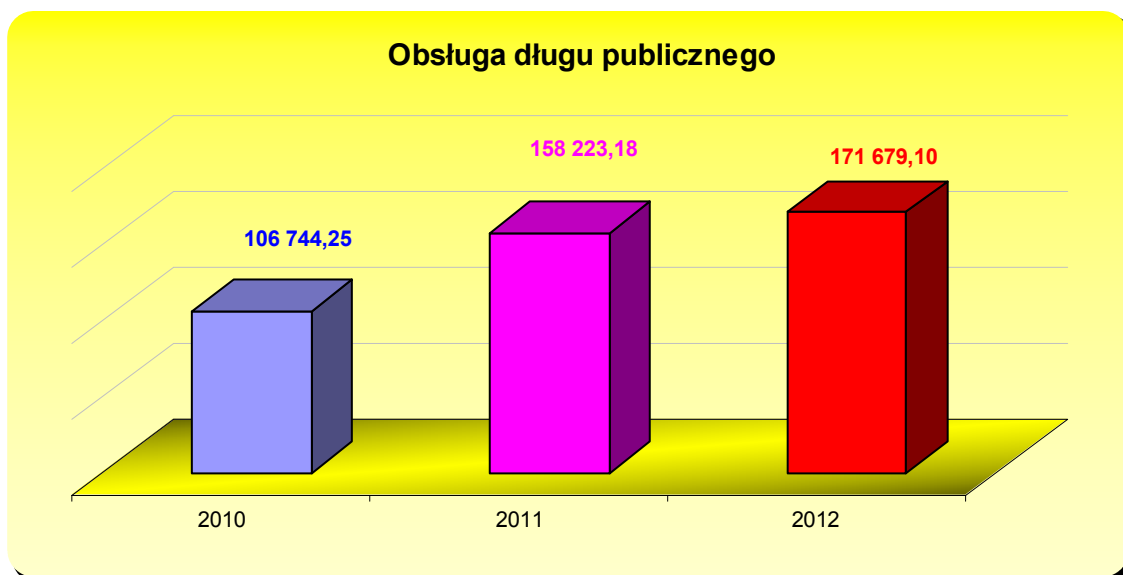


Obserwujemy wzrost wydatków na przełomie ostatnich 3 lat, którego głównym powodem jest konieczność utworzenia rezerwy na zarządzanie kryzysowe. Pozostałe wydatki tego działu utrzymują się na podobnym poziomie.

11. Obsługa długu publicznego kwota – 171.679,10 zł – tj. 98 % planu.

W ramach tego działu ponoszone są wydatki związane ze spłatą zadłużenia gminy (spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek).

W ciągu całego 2012 r. kwota zapłaconych odsetek wynosiła 171.679,10 zł – co stanowi 98 % planu.



Widoczny wzrost wydatków tego działu wynika z faktu zaciągania przez gminę kredytów bankowych na realizację zadań inwestycyjnych, których spłaty rozłożone są do 2019 r.

12. Oświata i wychowanie – kwota 3.977.669,73 zł – tj. 98 % planu rocznego.

Główne zadania realizowane w tym dziale dotyczą funkcjonowania:

- szkół podstawowych,
- oddziałów klas zerowych w szkołach podstawowych,
- przedszkola,
- gimnazjum,
- dowozu dzieci do szkół,
- doształcania i doskonalenia nauczycieli,
- pozostałej działalności.

W Zespole Szkół im. Noblistów Polskich w Siemysłu w skład, którego wchodzi: szkoła podstawowa oraz gimnazjum zatrudnionych było 33 nauczycieli, w tym 23 na pełnym etacie i 10 na etacie niepełnym oraz 4 pracowników administracji (3 po $\frac{3}{4}$ etatu, 1 na cały etat) i 8 pracowników obsługi na pełnym etacie. Zespół Szkół ma pod swoją administracją 16 oddziałów, w tym 5 oddziałów w gimnazjum, 2 oddziały przedszkolne „zerówka” + pięciolatki i 9 oddziałów w szkole podstawowej. Ogółem do Zespołu Szkół uczęszczało 323 dzieci, z tego do szkoły podstawowej – 182, do gimnazjum – 104, „zerówka” + pięciolatki – 37.

Szkoła Podstawowa im Armii Krajowej w Charzynie w skład, której wchodzi: 7 oddziałów, w tym oddział przedszkolny „zerówka”. Do Szkoły Podstawowej w Charzynie uczęszczało 108 dzieci – w tym: 86 dzieci to uczniowie szkoły podstawowej, 22 dzieci uczęszczało do oddziału przedszkolnego „zerówki”. Zatrudnionych jest w niej 14 nauczycieli, w tym 8 na pełnym etacie i 6 na etacie niepełnym oraz 3 pracowników administracji na $\frac{1}{4}$ etatu i 3 pracowników obsługi, w tym 1 pracownik na $\frac{1}{2}$ etatu.

Główne wydatki ponoszone w tym dziale dotyczyły:

- wynagrodzeń i składników pochodnych od wynagrodzeń,
- dodatków mieszkaniowych,
- opłat za energię elektryczną, wodę i gaz,
- zakupu materiałów biurowych i pomocy dydaktycznych,
- zakupu środków czystości,
- opłat za usługi kominiarskie,
- opłat za wywóz nieczystości,
- ochrona – monitoring,
- konserwacja ksero,
- usługi informatyczne,
- koncerty umuzykalniające,
- opłat za RTV i telefony.

W 2012 r. z posiłków w szkołach korzystało ogółem 211 dzieci, w tym średnio 118 opłacanych w całości przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemysłu (Siemysł 99 dzieci; Charzyno 19). Na zakup artykułów spożywczych, na sporządzanie posiłków obiadowych w stołówce szkolnej wydatkowano kwotę 113.733,72 zł.

Wyplacono stypendia motywacyjne najzdolniejszym uczniom w kwocie 2.700,00 zł (w tym uczniom w szkole podstawowej 1.800,00 zł, a w gimnazjum 900,00 zł).

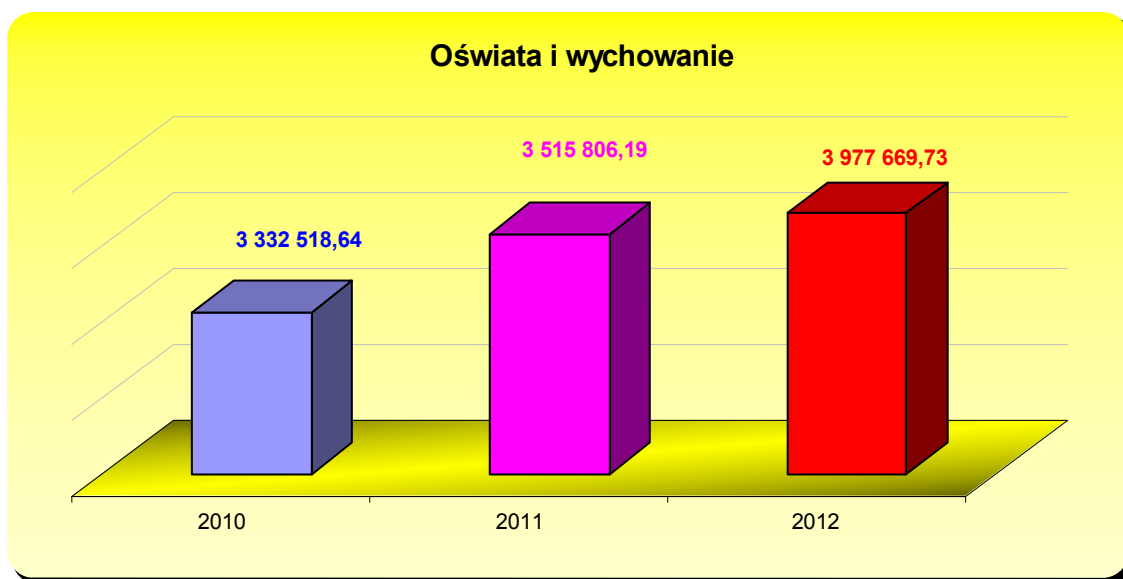
Z budżetu gminy ponoszone były wydatki związane z dowozem dzieci do szkół podstawowych i gimnazjum. Główne wydatki dotyczyły utrzymania autobusu gminnego oraz finansowania dowozu dzieci przez przewoźników obcych oraz zwrot kosztów dowozu dzieci do szkół dla rodziców, którzy sami dowożą dzieci do szkół. Za usługi przewozowe z budżetu gminy wydatkowano środki w kwocie 193.912,80 zł. Wydatki ponoszone na utrzymanie gminnego autobusu dotyczą: zakupu paliwa, ubezpieczeń obowiązkowych, zakupu części do remontów i napraw autobusu.

W dziale tym wydatkowano także środki na przekazanie dotacji dla utworzonych od września 2011 r. punktów przedszkolnych w miejscowości Siemysł i Charzyno prowadzonych przez TPD Koszalin – kwota 58.098,04 zł. Gmina poniosła również wydatki na zwrot kosztów

pobytu dzieci z terenu gminy Siemyśl uczęszczających do niepublicznych punktów przedszkolnych (Kołobrzeg) – kwota 15.846,50 zł.

W ramach Priorytetu IX Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, tytuł projektu „Blżej świata” gmina otrzymała dofinansowanie na działania mające na celu wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci w szkołach podstawowych. W ramach tego projektu prowadzono dodatkowe zajęcia wyrównawcze: polonistyczne, matematyczne, logopedyczne, przyrodnicze, psychologiczno – pedagogiczne oraz zakupiono pomoce dydaktyczne. Kwota dofinansowania wyniosła 72.610,20 zł.

Ogółem w dziale tym wydatkowano środki w kwocie 3.977.669,73 zł, co stanowiło 98 % planu.



Przedstawiony wykres pokazuje wzrost wydatków na przełomie ostatnich 3 lat. Powodem tego są rosnące koszty utrzymania (energia, usługi, materiały) oraz realizowane projekty finansowane ze środków europejskich dotyczące wydatków na działalność bieżącą.

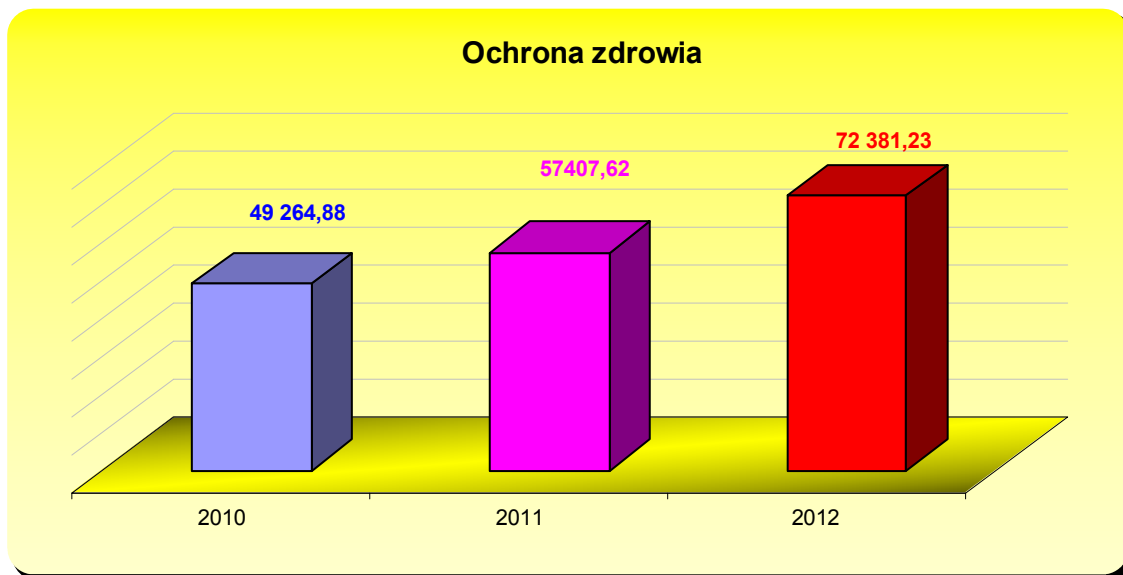
14. Ochrona zdrowia – kwota 72.381,23 zł – tj. 92 % planu.

Środki wydatkowane w tym dziale pochodzą głównie z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatkowanie ich jest ściśle powiązane z uchwalonymi przez Radę Gminy: Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

W 2012 r. całkowity koszt realizacji ww. programów wynosił 61.314,77 zł. W ramach tych programów zorganizowano w okresie wakacji letni wypoczynek dla 47 dzieci i młodzieży oraz wyjazd integracyjny dla 30 dzieci w wieku 7–9 lat. Zorganizowane zostały także zajęcia pozaszkolne: warsztaty taneczne i bębniarskie, a także program/spotkanie dla uczniów Zespołu Szkół w Siemyślu (starszych klas szkoły podstawowej i gimnazjum) ukazujący pozytywne działania, łamanie barier i kształtowanie asertywnych zachowań. Finansowany był dostęp do poradnictwa prawnego i rodzinnego. Wydatki finansowe dotyczyły także pokrycia kosztów opinii wydawanych przez biegłych sądowych, zakupu materiałów, urządzeń, kosztów delegacji, diet dla członków GKRPA, szkoleń, prowadzenia punktu konsultacyjnego. W 2012 roku do Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wpłynęło 13 wniosków o zobowiązanie osób do poddania się leczeniu z uzależnienia alkoholowego. Odbyło się 18 spotkań Komisji, na których rozpatrywano wnioski przy współudziale rodzin. Do lekarza biegłego w celu wydania opinii o stopniu uzależnienia od alkoholu skierowano 6 osób. Leczenie stacjonarne podjęły 3 osoby, 7 wniosków skierowano do Sądu Rejonowego.

W dziale tym ujęte są także wydatki na bieżące utrzymanie budynku Ośrodka Zdrowia w Siemysłu. W 2012 r. wydatkowano kwotę 11.066,46 zł.

Ogółem w całym dziale wydatkowano kwotę 72.381,23 zł – co daje 92 % zakładanego planu.



Dynamika realizacji wydatków w tym dziale wynika z tego, że środki na realizację zadań tego działu pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Kwota w każdym roku jest inna i wykazuje tendencję rosnącą.

15. Pomoc społeczna – kwota 2.130.905,34 zł – tj. 96 % planu.

W dziale tym realizowane zadania dotyczą:

- zasiłków i pomocy w naturze oraz świadczenia pracy socjalnej,
- świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej,
- dodatków mieszkaniowych,
- realizacji zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej,
- ośrodka pomocy społecznej,
- pozostałej działalności.

W dziale tym realizowane były zadania dotyczące przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Wydatki w kwocie 1.548,93 zł dotyczyły opracowania Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz funkcjonowania Zespołu Interdyscyplinarnego.

W ramach realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej 4 rodziny otrzymały wsparcie ze strony asystenta rodziny, 4-ro dzieci powróciło do rodziny biologicznej. Koszt realizacji tej ustawy wyniósł 10.293,93 zł, z tego: kwota 4.678,36 zł dotyczyła kosztów pobytu dzieci w rodzinie zastępczej, kwota 5.615,00 zł dotyczyła wynagrodzenia asystenta rodziny (umowa zlecenie). W ramach Resortowego Programu Wspierania Rodziny i Systemu Pieczy Zastępczej na 2012 r. „Asystent Rodziny” OPS otrzymał wsparcie w kwocie 3.930,50 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny.

W ramach zadań powierzonych OPS realizuje zadania dotyczące zasiłków rodzinnych

oraz świadczeń alimentacyjnych.

Realizacja świadczeń rodzinnych przedstawia się następująco:

- 4955 zasiłków rodzinnych na kwotę 435758,00 zł,
- 2592 dodatków do zasiłków rodzinnych na kwotę 276.913,40 zł, w tym z tytułu: opieki nad dzieckiem w okresie urlopu wychowawczego na kwotę 51.493,40 zł, samotnego wychowywania dziecka na kwotę 32.350,00 zł, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego na kwotę 14.700,00 zł, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania na kwotę 35.030,00 zł, dodatku z tytułu urodzenia dzieci na kwotę 23.000,00 zł, wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej na kwotę 89.440,00 zł, z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego na kwotę 30.900,00 zł,
- jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 39.000,00 zł,
- zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 114.444,00 zł,
- świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 51.861,30 zł,
- opłacono 5 osobom składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe na kwotę 7.100,13 zł,
- opłacono 5 osobom składki na ubezpieczenie zdrowotne na kwotę 1.825,20 zł.

Realizacja świadczeń alimentacyjnych przedstawia się następująco:

- liczba rodzin, którym wypłacano świadczenie alimentacyjne – 51,
 - wysokość wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – 353.830,00,
 - liczba dłużników alimentacyjnych w stosunku do których podejmowane były działania – 93.
- Łącznie na ww. zadania wydatkowano (w tym koszty obsługi) – 1.324.246,86 zł.

Zadania z pomocy społecznej dzielone są na zadania zlecone gminie do realizacji oraz na zadania własne.

Realizacja zadań zleconych w podziale na formy pomocy przedstawia się następująco:

Lp.	Formy pomocy	Liczba gospodarstw domowych	Liczba świadczeń
1.	Zasiłki stałe	17	152
2.	Składka na ubezpieczenie zdrowotne	13	124

Zasiłki stałe przyznawane były osobom, które ze względu na niepełnosprawność lub wiek nie są zdolne do podjęcia zatrudnienia. Za osoby te opłacana była składka na ubezpieczenie zdrowotne, jeżeli osoby te nie podlegały ubezpieczeniu zdrowotnemu z innego tytułu. W 2012 r. wydatkowano na ten cel kwotę 4.920,00 zł.

W ramach zadań własnych gminy wydatkowane środki przeznaczono na:

- zasiłki celowe i pomoc w naturze – kwota 38.392,40 zł,
- zasiłki okresowe – budżet gminy – kwota 10.556,66 zł,
- zasiłki okresowe – dotacja wojewody – 24.951,14 zł
- usługi opiekuńcze – kwota 19.018,00 zł,
- dopłaty do pobytu w DPS – kwota 87.064,00 zł.

Realizacja zadań własnych w podziale na formy pomocy przedstawia się następująco:

Lp.	Formy pomocy	Liczba rodzin	Liczba świadczeń
1.	Zasiłek okresowy	30	89
2.	Usługi opiekuńcze	2	1784 godz.
3.	Praca socjalna	67	x

Zasiłki celowe przyznawane były w szczególności na zakup: opału, żywności, leków, odzieży, podręczników i artykułów szkolnych, bielizny pościelowej, na pokrycie kosztów drobnych remontów, dojazdów do placówek służby zdrowia.

Usługi opiekuńcze świadczone były dla osób, które ze względu na stan zdrowia wymagają pomocy ze strony innych osób, a także w przypadku, kiedy rodzina nie mogła takiej opieki zapewnić. W Domu Pomocy Społecznej przebywają 3 osoby. Miesięcznie koszt gminy za pobyt 1 osoby kształtował się przeciętnie w kwocie 2.418,00 zł.

Pomoc w postaci pracy socjalnej stosowana była w celu wzmocnienia aktywności i samodzielności życiowej, zawodowej i przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu. Formy pracy socjalnej to m.in. pomoc w uzyskaniu: świadczeń emerytalno – rentowych, alimentów, dostępu do świadczeń z tytułu zabezpieczenia społecznego, dodatku mieszkaniowego, nabyciu umiejętności w poszukiwaniu pracy i docieraniu do pracodawcy, uzyskaniu możliwości udziału w szkoleniach zawodowych, ustaleniu stopnia niepełnosprawności, uzyskaniu świadczeń zdrowotnych, korzystania z pomocy lekarskiej, usług opiekuńczych, umożliwienie przyjęcia do ośrodka wsparcia, podjęcie leczenia odwykowego, dostępu do poradnictwa prawnego i rodzinnego. Realizacja zadań w stosunku do grup szczególnego ryzyka odbywała się w oparciu o kontrakt socjalny.

W ramach pracy socjalnej na rzecz osób starszych funkcjonuje Klub Seniora „Złota Jesień”. W 2012 r. koszt funkcjonowania Klubu wyniósł 11.941,00 zł. W ramach tych środków finansowano: koszty dojazdów uczestników na spotkania Klubu, wycieczkę integracyjną, zajęcia wspomagające aktywność ruchową, zajęcia rozwijające zainteresowania, zajęcia umuzykalniające oraz programy prozdrowotne.

W zakresie pracy socjalnej Ośrodek Pomocy Społecznej współpracował w szczególności z: placówkami szkolnymi, Polskim Czerwonym Krzyżem, Policją, Gminną Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, sądami, kuratorami, służbą zdrowia, radami sołeckimi gminy oraz organizacjami pozarządowymi (TPD, stowarzyszeniem „Feniks”).

Główne powody przyznawania pomocy to: bezrobocie, potrzeba ochrony macierzyństwa, długotrwała choroba, alkoholizm, bezradność w sprawach opiekuńczych i wychowawczych, a także w prowadzeniu gospodarstwa domowego.

W dziale dotyczącym pomocy społecznej realizowane zadania dotyczą również przyznawania i wypłaty dodatków mieszkaniowych. W okresie sprawozdawczym dodatki mieszkaniowe wypłacono na kwotę 5.265,82 zł. Liczba złożonych wniosków – 3, liczba gospodarstw domowych, którym przyznano dodatki – 3.

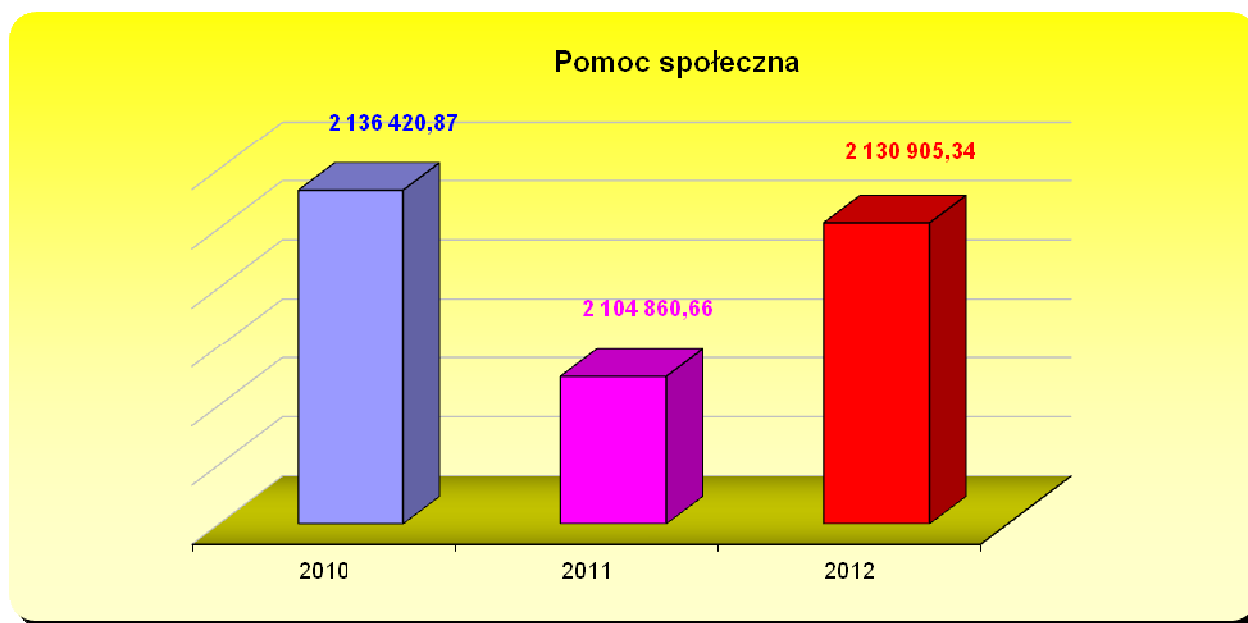
Ośrodek Pomocy Społecznej realizował rządowy program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Na realizację tego zadania wydatkowano kwotę 94.116,40 zł, z tego: dotacja wojewody 46.084,00 zł oraz środki własne 48.032,40 zł. W ramach programu przyznawane były ciepłe posiłki wydawane w placówkach szkolnych, opłacane było całodzienne wyżywienie (dla uczniów zakwaterowanych w internatach), zasiłki na zakup żywności, pokrywano koszty dowozu posiłków. Dożywianiem w placówkach szkolnych objęto 143 dzieci i młodzieży szkolnej. Wsparcie w formie świadczeń pieniężnych z przeznaczeniem na zakup żywności otrzymało 26 rodzin.

W ramach realizacji programu PEAD w 2012 r. wydano 20.307 kg artykułów spożywczych. Asortyment tych produktów to głównie: cukier, ryż, mąka, olej, makaron, masło, dżem, koncentrat pomidorowy, dania gotowe. Odbiorcami programu są osoby spełniające kryterium dochodowe określone w ustawie o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, przy czym w pierwszej kolejności pomoc otrzymują osoby/rodziny korzystające ze świadczeń z pomocy społecznej

Realizacja zadań wynikających z pomocy społecznej i zadań powierzonych wykonywana

jest przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Siemysłu. W okresie sprawozdawczym w Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych było 10 osób: kierownik, główny księgowy, 3 pracowników socjalnych (w tym: 1 pracownik zatrudniony w ramach projektu systemowego „Jesteśmy aktywni”), pracownik ds. świadczeń rodzinnych, pracownik ds. finansowych, pracownik ds. świadczeń pomocy społecznej, pracownik ds. obsługi organizacyjno–technicznej Zespołu Interdyscyplinarnego, Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz programów własnych – ½ etatu, sprzątaczką na ½ etatu.

Na utrzymanie OPS wydatkowano w 2012 r. 429.397,07 zł. z budżetu wojewody OPS otrzymał dotację w wysokości 119.720,00 zł. Koszty utrzymania obejmują głównie: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, konserwacja sprzętu i systemów komputerowych, usługi informatyczne, zakup sprzętu komputerowego, delegacje służbowe, kursy, szkolenia, zakup literatury fachowej, zakup materiałów biurowych, opłaty za usługi telefoniczne.



Przedstawiony wykres pokazuje dynamikę wydatków tego działu spowodowaną tym, że środki na realizację zadań w tym dziale w większości pochodzą z budżetu państwa i ich wielkość w każdym roku jest inna. Od 2007 r. doszły dodatkowe zadania do realizacji za pośrednictwem Ośrodka Pomocy Społecznej związane z funduszem alimentacyjnym oraz z innymi zasiłkami.

16. Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej – kwota 128.061,16 zł – tj. 97 % planu.

W dziale tym wydatkowano środki na współfinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kołobrzegu, z których korzystają mieszkańcy gminy. W 2012 r. dofinansowanie wyniosło 2.466,00 zł. i dotyczyło 3 osób.

W 2012 r. Ośrodek Pomocy Społecznej realizował kolejną edycję projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem działania jest realizacja Priorytetu VII – Promocja Integracji Społecznej, polegająca na zwiększeniu zatrudnienia dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez szkolenia zawodowe i inne oddziaływania. W projekcie udział brało 22 osoby. Projekt ukończyło 21 osób. Uczestnicy to osoby, które nie posiadały kwalifikacji zawodowych lub posiadały kwalifikacje, na które nie ma zapotrzebowania na rynku pracy. W ramach projektu realizowane były szkolenia i kursy w zakresie: kierowców wózków jezdniowych z napędem silnikowym+bezpieczna wymiana butli (4 osoby), kompleksowa obsługa

przyjęć okolicznościowych (1 kobieta), konserwator budynków z uprawnieniami SEP (5 mężczyzn, operatora koparki jednoznaczyniowej (1 osoba), bukieciarstwo (5 osób). W ramach projektu realizowane były warsztaty budowania właściwych relacji w rodzinie. Ze wsparcia skorzystało 6 rodzin niepełnych, w tym 16 dzieci. Wszyscy uczestnicy projektu mieli dostęp do wsparcia ze strony doradcy zawodowego i psychologa.

Całkowity koszt projektu wyniósł 125.595,16 zł, wkład własny wyniósł – 12.895,05 zł.

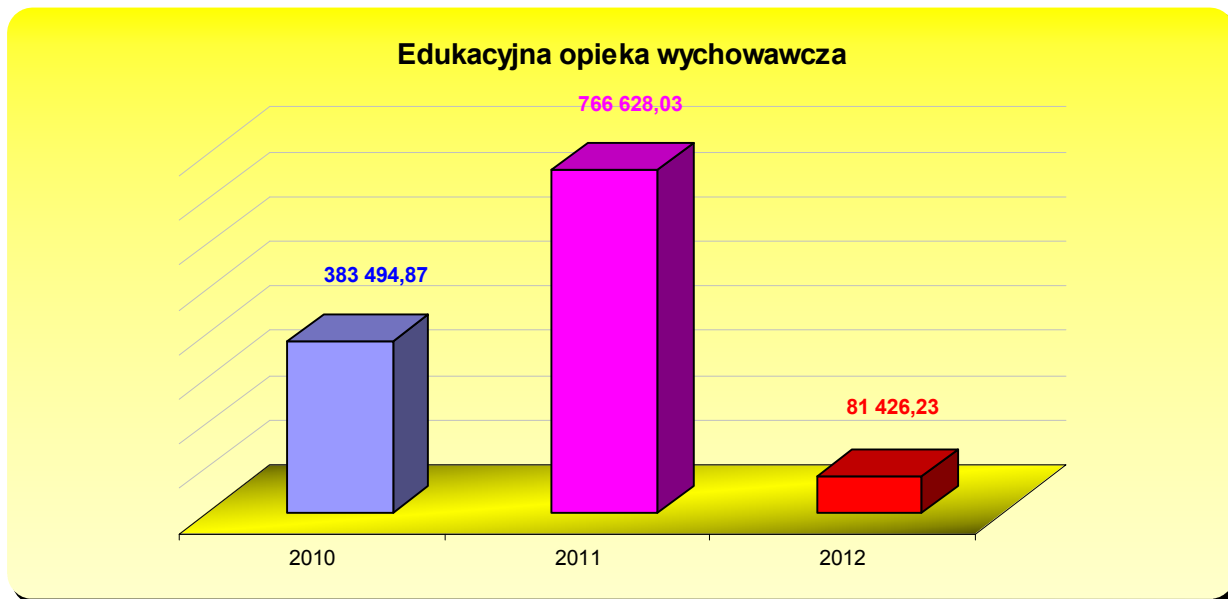


Program Operacyjny Kapitał Ludzki, współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego zaczęto realizować w naszej gminie od 2008 r. Na przełomie tych lat widoczny jest wzrost wydatkowanych na ten cel środków, które gmina w 90 % otrzymała ze środków Unii Europejskiej.

17. Edukacyjna opieka wychowawcza – kwota 81.426,23 zł – tj. 7 % planu.

W dziale tym realizowano zadania dotyczące udzielenia edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Z tej formy pomocy skorzystało 69 uczniów, którym wypłacono stypendia. Łączna kwota przeznaczona na ten cel wynosiła 33.224,00 zł w tym 26.736,00 zł – środki od wojewody, natomiast 6.488,00 zł stanowiły środki własne gminy.

Zespół Szkół w Siemysłu rozpoczął realizację projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Równy start”. Projekt ten ma na celu wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez prowadzenie dodatkowych zajęć wyrównawczych. Czas realizacji projektu od 01.11.2012 r. do 30.06.2014 r. Kwota otrzymana na realizację projektu wynosi 1.087.105,00 zł. Z uwagi na konieczność rozpoczęcia procedur przetargowych na realizację tego projektu w 2012 r. wprowadzono do budżetu plan po stronie dochodów i wydatków. Jednak w 2012 r. nie wydatkowano żadnych środków finansowych stąd tak mała realizacja w tym dziale. Środki na realizację projektu wprowadzono ponownie w 2013 r.



Przedstawiony wykres pokazuje, że wielkość wydatków w każdym roku jest różna i wykazuje w większości tendencję rosnącą. Ma to związek z wzrastającymi corocznie wydatkami bieżącymi realizowanymi w szkołach oraz klasyfikowaniem wydatków dotyczących projektów realizowanych ze środków Unii Europejskiej. Natomiast kwota wydatków na pomoc materialną dla uczniów – stypendia, wynika z kwot otrzymanych od wojewody i w każdym roku jest inna.

18. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 1.022.567,26 zł, tj. 94 % planu.

Główne zadania realizowane w tym dziale dotyczą:

- dopłat do Spółki MWiK i wpłata na JRP w Karlinie,
- wydatki na ochronę środowiska,
- oświetlenia ulic,
- opłat z tytułu korzystania ze środowiska,
- pozostałej działalności.

Z dniem 1 kwietnia 2006 roku Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o. o. w Kołobrzegu stały się operatorem sieci wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy. W związku z tym wydatki w tym dziale dotyczą dopłat do 1 grupy taryfowej odbiorców przekazywanych do Spółki na podstawie faktur – kwota 136.421,15 zł. W rozdziale tym wydatkowane środki dotyczyły także wpłaty gminy na Jednostkę Realizującą Projekt w Karlinie – kwota 79.178,30 zł.

Wydatki poniesione na oświetlenie ulic dotyczyły opłat za energię elektryczną, opłaty eksploatacyjnej oraz wydatków majątkowych opisanych w dalszej części sprawozdania – ogółem wydatkowana kwota wyniosła 214.620,35 zł.

Z dniem 1 stycznia 2010 r. zmieniły się przepisy dotyczące wpływów i wydatków środków w ramach Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska. Otrzymane środki finansowe są ujmowane bezpośrednio w budżecie gminy i bezpośrednio z budżetu gminy są wydatkowane z zachowaniem prawidłowej klasyfikacji budżetowej.

W rozdziale dotyczącym opłat za korzystanie ze środowiska ponoszone były wydatki dotyczące wprowadzania gazów i pyłów do powietrza. Płatności przypadały w II półroczu 2012 r. i wyniosły 1.541,00 zł. W 2012 r. gmina otrzymała dotację celową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Szczecinie z przeznaczeniem na usuwanie azbestu przez mieszkańców gminy. Kwota wykorzystanej dotacji wyniosła 35.218,95 zł.

Ogółem wydatkowana kwota dotycząca zadań związanych z ochroną środowiska wyniosła 36.759,95 zł.

Rozdział pod nazwą pozostała działalność zawiera wydatki związane z utrzymaniem mienia gminnego (cmentarze, przystanki, budynki komunalne, tereny zielone). Z rozdziału tego koszty wynagrodzeń i składników pochodnych dotyczą zatrudnienia 8 osób na pełne etaty oraz 2 na umowę zlecenia.

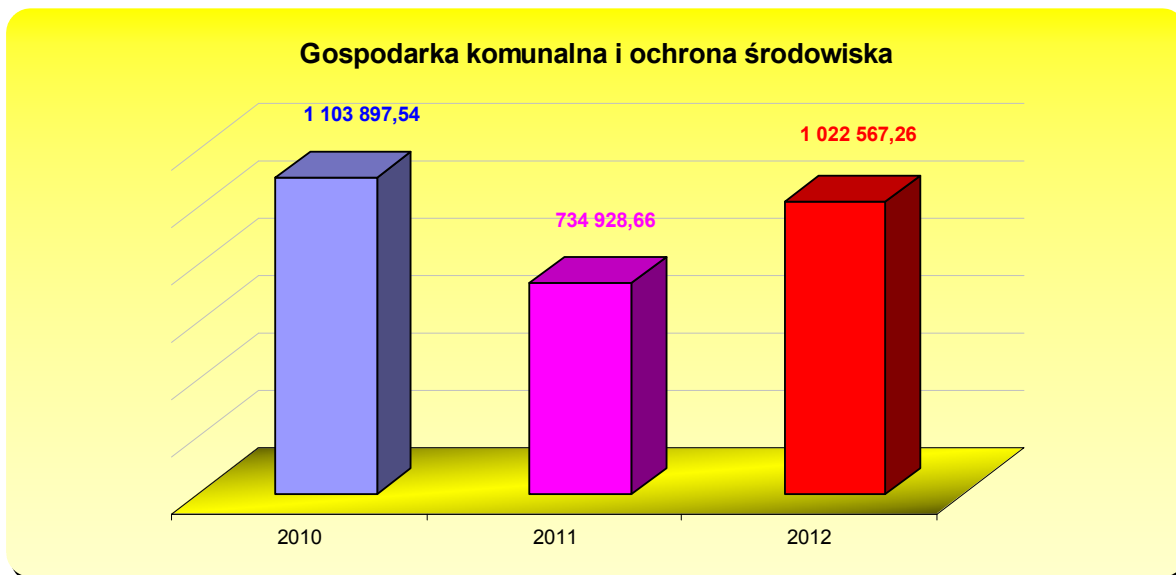
Pracownicy Urzędu Gminy finansowani z tego rozdziału oraz pracownicy zatrudnieni za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy w Kołobrzegu w ramach prac społecznie użytecznych wykonywali wiele remontów, napraw oraz prac porządkowych. Główne prace wykonane w trakcie roku to:

- porządkowanie terenów publicznych,
- remont pomieszczeń biurowych budynku urzędu gminy,
- remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Nieżyn polegający na naprawie dachu, elewacji zewnętrznej, naprawie drzwi do zaplecza gospodarczego,
- nasadzenia drzew (320 szt.) oraz krzewów (1.200 szt.) na terenie gminy.

Główne wydatki ponoszone w tym rozdziale dotyczą: wynagrodzeń i składników pochodnych od wynagrodzeń, zakupu materiałów, usług, ubezpieczenia samochodów oraz wydatków majątkowych opisanych w dalszej części sprawozdania.

Ogółem na funkcjonowanie tego rozdziału wydatkowano kwotę 540.263,96 zł.

Suma wydatków całego działu wyniosła 1.022.567,26 zł, co stanowiło 94 % planu.



Widoczny wzrost wydatków tego działu w 2010 r. i 2012 wynika z faktu, że gmina dokonywała wpłat do Spółki MWiK w Kołobrzegu. Opłacono również składki na rzecz zintegrowanej gospodarki wodno – ściekowej w Dorzeczu Parsęty oraz ponoszono wydatki majątkowe. Pozostałe wydatki wzrastają w zależności od potrzeb.

19. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 785.129,80, tj. 94 % planu.

W ramach tego działu ponoszone koszty dotyczą utrzymania Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemyślu oraz obiektów kultury na terenie gminy.

W klubach zatrudnione są 3 osoby, w tym 1 osoba na pełen etat, 1 osoba na ½, 1 na 3/4 oraz 3 osoby na umowę zlecenia. Główne wydatki ponoszone w tym dziale dotyczą: wynagrodzeń i składników pochodnych od wynagrodzeń, zakupu materiałów biurowych, środków czystości, opału, usług, wyposażenia do prowadzenia zajęć w postaci różnych gier planszowych i sportowych oraz wydatków inwestycyjnych opisanych w dalszej części

sprawozdania. Do prowadzenia bibliotek zatrudnione były 4 osoby, w tym 1 na pełen etat, oraz 3 osoby na 3/4 etatu.

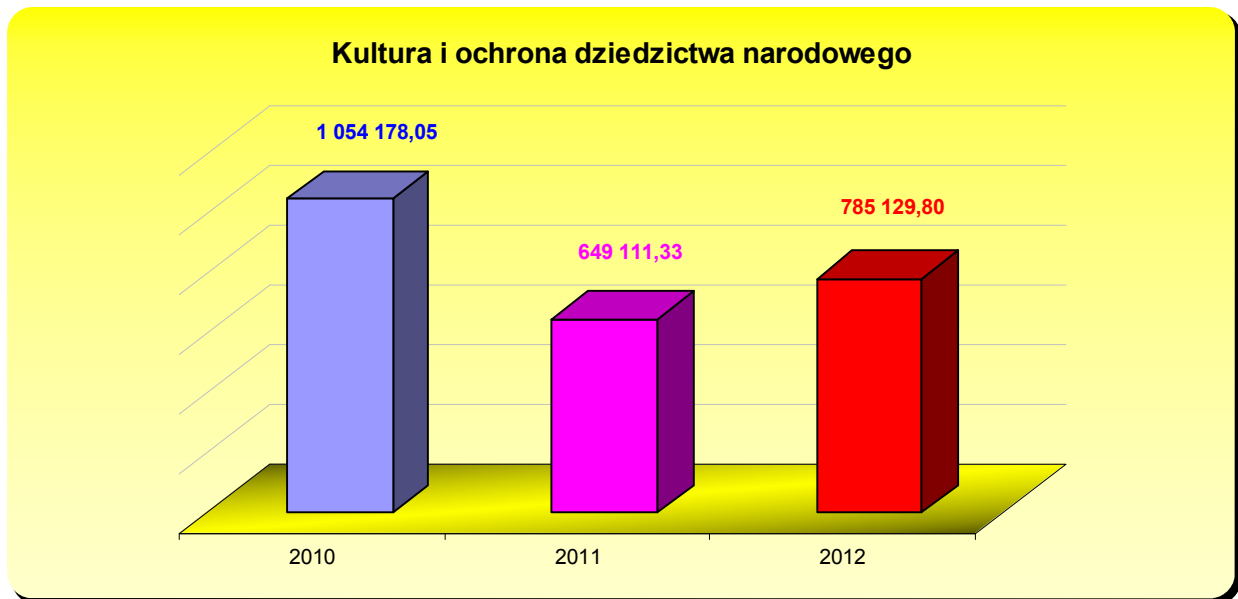
Wydatki związane z utrzymaniem biblioteki w Siemyślu oraz filii w Trzyniku, Byszewie, Charzynie dotyczą wynagrodzeń i składników pochodnych od wynagrodzeń, zakupu materiałów biurowych, środków czystości, zakupu książek, prasy.

W ramach swojej działalności Gminna Biblioteka Publiczna była organizatorem różnego rodzaju spotkań, konkursów oraz imprez okolicznościowych. Biblioteka współpracowała ze szkołami, Ośrodkiem Doradztwa Rolniczego w Kołobrzegu, Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Siemyślu, Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Stowarzyszeniem „Lider+”, Punktem Konsultacyjnym dla osób uzależnionych i współuzależnionych. W 2012 r. odbyły się między innymi: imprezy z okazji Dnia Babci i Dziadka, Dnia Kobiet, Dnia Matki, Dnia Dziecka, konkursy plastyczne, konkursy literackie, konkursy recytatorskie, lekcje biblioteczne, konkursy pięknego czytania.

W ramach programu „lkonka” z czytelni internetowej znajdującej się w Gminnej Bibliotece Publicznej w Siemyślu i w Charzynie skorzystało 7.816 osób.

Wydatkowano również środki w ramach wydatków majątkowych opisanych w dalszej części sprawozdania.

Ogółem kwota wydatków całego działu wynosi 785.129,80 zł, co stanowi 94 % planu.



Obserwujemy znaczny wzrost wydatków tego działu w 2010 r. Spowodowane jest to realizacją zadań inwestycyjnych. Pozostałe wydatki bieżące wznoszą w zależności od potrzeb.

20. Kultura fizyczna i sport – kwota 94.226,17 zł, tj. 81 % planu.

Zadania z zakresu kultury fizycznej realizowane są bezpośrednio przez Urząd Gminy oraz przez stowarzyszenie kultury fizycznej – Klub Sportowy „Jantar” Siemyśl. Dotacja dla stowarzyszenia wyniosła 100 % zakładanego planu tj. kwotę 35.000, – zł.

Środki wydatkowane bezpośrednio przez Urząd Gminy w kwocie 59.226,17 zł dotyczyły następujących rozdziałów:

- obiekty sportowe,
- pozostała działalność.

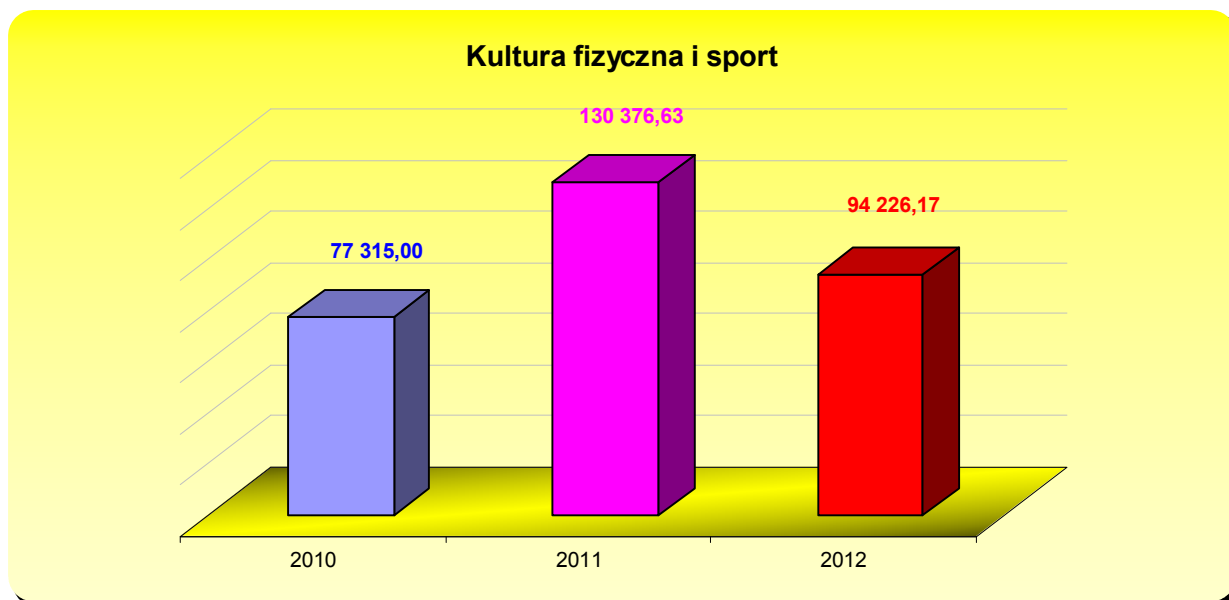
Wydatkowane środki w rozdziale dotyczącym obiektów sportowych dotyczyły: opłat za energię elektryczną, zakupu materiałów i wyposażenia, kosztów związanych z udziałem w rozgrywkach

piłkarskich tj. „Liga Bałtycka”, Turniej o puchar Premiera Tuska, rozgrywki między drużynami „ORLIK 2012”, zatrudnienia animatora kultury do prowadzenia zajęć z dziećmi w związku z oddaniem do użytku obiektu sportowego wybudowanego przy Zespole Szkół w Siemyślu w ramach programu „ORLIK 2012” oraz zatrudnienia 2 gospodarzy obiektu.

W ramach pozostałej działalności wydatkowane środki dotyczyły częściowego dofinansowania imprez masowych takich jak:

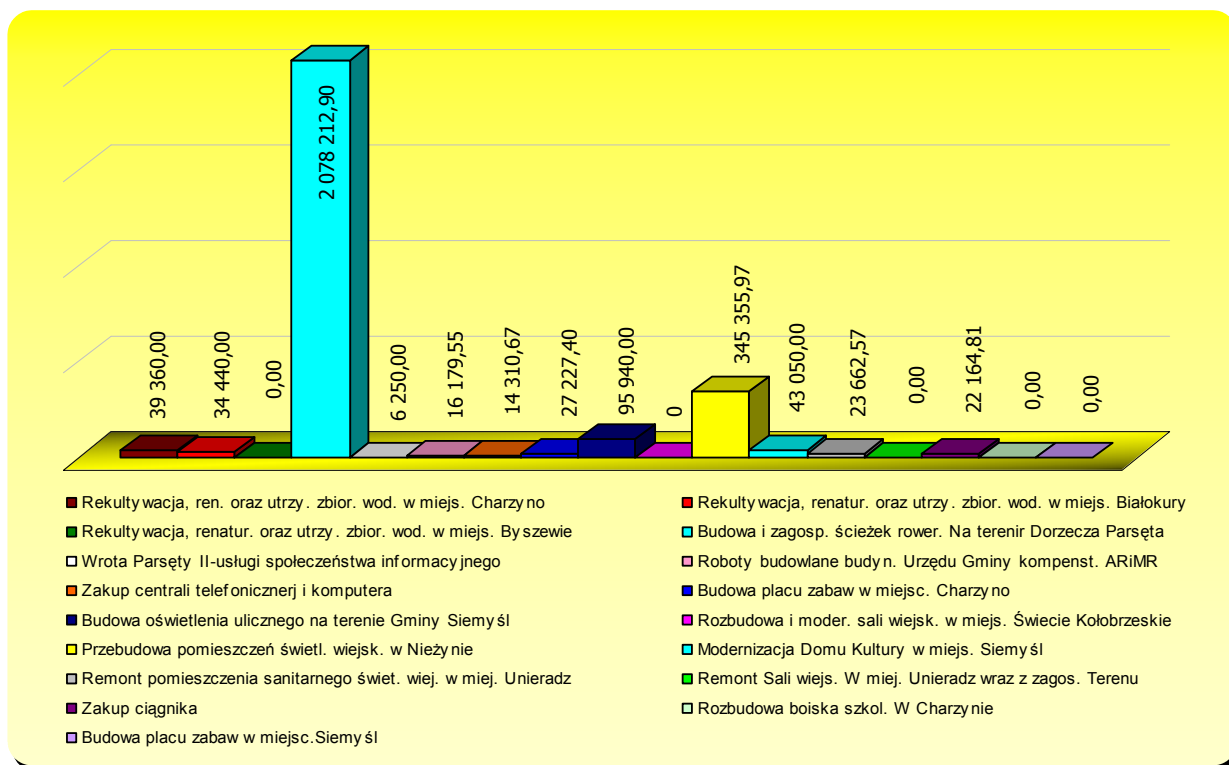
- zawody wędkarskie,
- turniej tenisa stołowego,
- wyjazd na basen,
- konkursy sportowe organizowane w sołectwach gminy.

Ogółem środki wydatkowane w tym dziale wynoszą 94.226,17 zł, co stanowi 81 % planu.



Zadania realizowane w tym dziale w przedstawionych latach utrzymują się na podobnym poziomie i wynikają z potrzeb i możliwości finansowych.

INWESTYCJE



Realizacja zadań inwestycyjnych ujętych w budżecie gminy na 2012 r. przedstawiała się następująco:

- 1) Rekultywacja, renaturyzacja oraz utrzymanie zbiornika wodnego w miejscowości Charzyno.
- 2) Rekultywacja, renaturyzacja oraz utrzymanie zbiornika wodnego w miejscowości Białokury.
- 3) Rekultywacja, renaturyzacja oraz utrzymanie zbiornika wodnego w miejscowości Byszewo.

W ramach tych 3 zadań planuje się wykonanie w miejscowościach Białokury, Byszewo i Charzyno prac mających na celu poprawę stanu przyrody poprzez:

- wzrost walorów krajobrazowych i rekreacyjnych przy zachowaniu ich naturalnego charakteru;
- wzrost zróżnicowania biologicznego i zwiększenie walorów przyrodniczych;
- poprawę jakości wody.

Realizacja tego zadania planowana jest przy współudziale środków pozyskanych w ramach Kołobrzeskiej Lokalnej Grupy Rybackiej.

W 2012 r. wydatkowano kwotę 73.800,00 zł – która została przeznaczona na sporządzenie dokumentacji projektowej dotyczącej miejscowości Charzyno i Białokury.

4) Budowa i zagospodarowanie ścieżek rowerowych na terenie Dorzecza Parsęty

W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego woj. Zachodniopomorskiego na lata 2007 – 2013, którego źródłem finansowania jest Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego planuje się budowę ścieżek rowerowych w miejscowości Trzynik od granicy gminy Gościno do granicy gminy Rymań oraz w miejscowości Charzyno od granicy gminy Kołobrzeg do granicy gminy Gościno o łącznej długości 8.751 mb. Zadanie to było realizowane w latach 2011 – 2012 z czego w 2012 r. wydatkowano środki w wysokości 2.078.212,90 zł, natomiast cała wartość zadania zamknęła się kwotą 2.856.528,29 zł. Projekt realizowany jest przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie – jako Beneficjenta, natomiast gmina jako Partner przeprowadziła procedurę przetargową dotyczącą wyboru wykonawcy. Wybrano ofertę firmy „GEO-BUD” Ryszard Brzęcki ul. Malinowa 4, 78-123 Siemysł. W 2012 r.

zakończono realizację tego zadania na terenie gminy Siemyśl. Dofinansowanie dla gminy wynosi 2.037.019,50 zł, z kwoty tej do 31.12.2012 r. gmina otrzymała kwotę 1.418.032,75 zł.

5) Wrota Parsęty II – usługi społeczeństwa informacyjnego w Dorzeczu Parsęty

Zadanie to polega na budowie uniwersalnej platformy SIP. Celem strategicznym projektu jest zapewnienie i usprawnienie dostępu do zasobów danych przestrzennych. Realizatorem projektu jest Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie. Gmina Siemyśl dofinansowuje to zadanie w postaci wpłat ustalonych transz w latach 2011 – 2018 r. W 2012 r. dokonano całej płatności przypadającej na rok 2012 tj. 6.250,00 zł.

6) Dokończenie remontu budynku administracyjnego Urzędu Gminy Siemyśl

W wydatkach inwestycyjnych ujęta jest kompensata za remont części budynku wykonany przez Agencję Restrukturyzacji Modernizacji Rolnictwa w Warszawie, która to wynajmuje pomieszczenia od gminy na potrzeby Powiatowego Biura Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Kwota czynszu zaliczona jako kompensata w 2012 r. wyniosła 16.179,55 zł.

7) Zakup centrali telefonicznej i komputera

W trakcie roku dokonano zakupu i wymiany centrali telefonicznej w budynku urzędu gminy za kwotę 9.505,44 zł oraz zakupiono komputer pod potrzeby referatu budżetu i finansów za kwotę 4.805,23 zł.

8) Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej im. Armii Krajowej w miejscowości Charzyno

W ramach tego zadania wykonano ogólnodostępny plac zabaw na rzecz dzieci celem zaspokojenia naturalnej potrzeby ruchu i zabawy. Po przeprowadzeniu procedury przetargowej wybrano wykonawcę zadania, którym była Firma Józef Kozłowski z Tychowa. Kwota wydatkowana na to zadanie w 2012 r. wyniosła 27.227,40 zł, natomiast cała wartość zadania wynosi 30.169,85 zł. Na zadanie to gmina otrzyma dofinansowanie w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007 – 2013. Planowana wysokość dofinansowania wyniesie 12.915,00 zł.

9) Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Siemyśl

W ramach tego zadania planowana jest budowa nowego energooszczędnego oświetlenia ulicznego we wszystkich miejscowościach na terenie gminy. Zadanie to planuje się wykonać przy współudziale środków pozyskanych w ramach Kołobrzesckiej Lokalnej Grupy Rybackiej.

Wydatkowane w 2012 r. środki w kwocie 95.940,00 zł – zostały przeznaczone na sporządzenie dokumentacji projektowej zadania.

10) Zakup ciągnika

W ramach tego zadania zakupiono ciągnik pod potrzeby prac wykonywanych na terenie całej gminy za kwotę 22.164,81 zł.

11) Rozbudowa i modernizacja sali wiejskiej w miejscowości Świecie Kołobrzesckie

W ramach tego zadania planowane jest wykonanie następujących prac: rozbudowa budynku świetlicy o dodatkowe pomieszczenie z przeznaczeniem na potrzeby OSP. – przebudowa wnętrza świetlicy, ocieplenie, wymiana instalacji Co, wykonanie podjazdu i wejścia do budynku świetlicy.

W 2011 r. sporządzono dokumentację projektową. Realizacja tego zadania planowana jest w latach 2013 – 2014 przy współudziale środków pozyskanych w ramach Kołobrzesckiej Lokalnej Grupy Rybackiej.

12) Przebudowa części pomieszczeń świetlicy wiejskiej zlokalizowanej w budynku usługowo–mieszkalnym w Niezynie

W ramach tego zadania wykonano modernizację istniejącej sali oraz adaptację pomieszczeń piwnicznych na cele świetlicowe. Powstał aneks kuchenny z wyposażeniem, powierzchnia świetlicowa z wyposażeniem, łazienki oraz kotłownia.

Po przeprowadzeniu procedury przetargowej wyłoniono wykonawcę, którym był Usługowy Zakład Ogólnobudowlany Gałązka Kazimierz, Świnicki Leszek z Grzybowa. Wartość zadania wyniosła 352.489,97 zł.

Zadanie to realizowane jest z dofinansowaniem w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013. Kwota dofinansowania, którą gmina planuje otrzymać wynosi 75% kosztów kwalifikowanych tj. 207.285,00 zł.

13) Modernizacja Domu Kultury w miejscowości Siemyśl

W ramach tego zadania planowane jest wykonanie modernizacji Domu Kultury w Siemyślu polegającej na remoncie pomieszczeń, wymianie instalacji elektrycznej, co, wodno-kanalizacyjnej, wymianie stolarki okiennej, remoncie dachu, elewacji budynku oraz utworzeniu aneksu kuchennego wraz z wyposażeniem. Zadanie to planowane jest przy współudziale środków w ramach Kołobrzeskiej Grupy Rybackiej.

Środki wydatkowane w roku 2012 w kwocie 43.050,00 zł – zostały przeznaczone na sporządzenie dokumentacji projektowej zadania. Realizacja tego zadania planowana jest na przełomie 2013 i 2014 r.

14) Remont(modernizacja) pomieszczenia sanitarnego świetlicy wiejskiej w miejscowości Unieradz

W ramach tego zadania wykonano remont (modernizację) pomieszczenia sanitarnego świetlicy wiejskiej w miejscowości Unieradz. Wykonano pomieszczenie sanitarne tj. instalacja zimnej wody, wentylacja, instalacja kanalizacji sanitarnej, wymiana stolarki drzwiowej, roboty elektryczne oraz zakup wyposażenia. Po przeprowadzeniu procedury przetargowej wybrano wykonawcę zadania – Firma „SCHEN-BUD” Kazimierz Stosik zam. Dygowo. Wartość zadania wyniosła 23.662,57 zł.

Na realizację tego zadania gmina otrzyma dofinansowanie z zakresu małych projektów w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007 – 2013 w wysokości do 70% wartości kosztów kwalifikowanych tj. 13.288,00 zł.

15) Remont (modernizacja) sali wiejskiej w miejscowości Unieradz wraz z zagospodarowaniem terenu

W ramach tego zadania planuje się wykonać remont i modernizację pozostałych pomieszczeń wraz z wyposażeniem. W 2012 r. nie wydatkowano żadnych środków finansowych.

16) Rozbudowa boiska sportowego w miejscowości Charzyno.

W ramach tego zadania planowany jest remont płyty boiska wraz z uporządkowaniem terenu wokół płyty boiska. W 2012 r. nie poniesiono żadnych wydatków.

17) Budowa placu zabaw dla dzieci w miejscowości Siemyśl

W ramach tego zadania planowane jest zagospodarowanie i uporządkowanie terenu wraz z nasadzeniem drzew i krzewów ozdobnych. W 2012 r. nie wydatkowano żadnych środków.

Słopeń zaawansowania realizacji programów i zadań wieloletnich przedstawia załącznik Nr 6 do sprawozdania opisowego. Natomiast zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich przedstawiają załączniki Nr 7 i Nr 7A.

W trakcie roku dokonano spłaty rat kredytów w ogólnej kwocie 693.952,98 zł. Kwota zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2012 r. wyniosła 2.616.992,84 zł, co stanowiło 19,53 % zrealizowanych dochodów w 2012 r. Spłaty rat kredytów kończą się w 2019 roku, natomiast raty przypadające do spłaty w każdym roku nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika, o który mowa w ustawie o finansach publicznych – czyli 15 % planowanych dochodów budżetu gminy i wynoszą średnio około 414.000, 00 zł rocznie. Gmina spełnia także wymogi dotyczące nowo obowiązującego od 2014 r. wskaźnika wynikającego z zapisów art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z powyższej informacji wynika, iż budżet Gminy Siemyśl za 2012 r. został zrealizowany po stronie dochodów w kwocie 13.397.368,39 zł – tj. 90 % planu, natomiast po stronie wydatków w kwocie 13.552.393,17 zł – tj. 89 % planu i zamknął się deficytem budżetowym w kwocie 155.024,78 zł.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej od stycznia 2010 r. jest ewidencjonowany bezpośrednio w budżecie gminy. Przychodami tego funduszu nadal są wpływy przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar oraz dochody własne. Stan środków na początek 2012 r. -0- zł. Wpływy ogółem w ciągu 2012 r. wynosiły 2.406,00 zł i dotyczyły wpłaty z Urzędu Marszałkowskiego.

Wydatkowana kwota wynosiła 14.274,00 zł – przeznaczona została na ochronę przyrody i inne wydatki związane z ochroną środowiska („Sprzątanie Świata”, edukacja ekologiczna, zakup krzewów, nagrody na konkursy ekologiczne, pielęgnacja drzew). Stan środków na dzień 31.12.2012 r. wynosił – 0 zł.